



Politische Gemeinde Dällikon
8108 Dällikon

Budget 2023

Ablieferung an Gemeinderat	6. September 2022
Abnahmebeschluss Gemeinderat	4. Oktober 2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	7. Oktober 2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	21. Oktober 2022
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	6. Dezember 2022
Veröffentlichung	16. Dezember 2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Bericht des Gemeinderates	4+5
2 Anträge und Beschlüsse	6-9
Budget	10
3 Steuerertrag und Steuerfuss	11
4 Finanzierung	12+13
5 Haushaltsgleichgewicht	14+15
6 Erfolgsrechnung	16
7 Investitionsrechnungen	17+18
Budget - Details	19
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	20-25
9 Erfolgsrechnung	26-51
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	52+53
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	54-58
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	59+60
Anhang zum Budget	61
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	62+63
14 Finanzkennzahlen	64+65

Kontakt

Gemeindeverwaltung Dällikon

Schulstrasse 5

8108 Dällikon

Finanzvorsteher

René Bitterli

Leiterin Finanzen

Nicole Röthlisberger

Telefon

044 847 19 22

E-Mail

nicole.roethlisberger@daellikon.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderates

Wirtschaftliche Lage der Gemeinde Dällikon und ihre mutmassliche Entwicklung

Die Jahresrechnung 2021 schloss mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 2'083'311.02 ab. Im Budget 2021 war ein Ertragsüberschuss von Fr. 21'900.-- vorgesehen. Der wesentlich höhere Ertragsüberschuss gegenüber dem Budget ist das Ergebnis von erheblich geringeren Aufwandüberschüssen bei den Funktionen Allgemeine Verwaltung, Verkehr und Nachrichtenübermittlung sowie Kultur, Sport und Freizeit und den beträchtlichen höheren Steuererträgen. Die Funktion Bildung verursachte Mehraufwand währenddem die Nettoausgaben bei der Funktion Sozialwesen leicht geringer ausfielen.

Die Budgetvorgaben konnten grösstenteils eingehalten werden. Per Rechnungsabschluss belief sich der Einfache Staatssteuerertrag auf Fr. 10'934'226.70, womit diese Vorgabe deutlich übertroffen wurde (Budget: 10;5 Mio.). Das Gemeindeamt des Kantons Zürich geht in der Orientierung zum Budget 2023 davon aus, dass bei den natürlichen Personen der aktuelle Stand der Steuererträge 2022 übernommen werden kann. Nachdem der Staatsteuerertrag 2021 den Budgetwert trotz der Pandemie abermals übertroffen hatte und auch für das laufende Jahr 2022 der Budgetwert erreicht werden dürfte, ist der Einfache Staatssteuerertrag für das Rechnungsjahr 2023 von Fr. 10,5 Mio. auf Fr. 11,0 Mio. erhöht worden.

Die budgetierten Ausgaben und Einnahmen für das Jahr 2023 bewegen sich in den meisten Funktionen im Rahmen des Vorjahres. Auf der Ausgabenseite steigen die Kosten insbesondere bei der Bildung, einerseits wegen steigenden Schülerzahlen, aber auch aufgrund erhöhter Abschreibungswerte für den Schultrakt Leepünt 4. Im Weiteren ist bei der Sozialen Sicherheit ein erhöhter Aufwand zu erwarten. Es ist allerdings schwierig zu beurteilen in welchem Umfang und über welchen Zeitraum. Auf der Einnahmenseite ist im Bereich Finanzen und Steuern mit höheren Erträgen zu rechnen. Dies vor allem wegen wesentlich höheren Einnahmen bei den Grundstückgewinnsteuern.

Die Auswirkungen der Coronavirus-Pandemie auf den Gemeindehaushalt in den nächsten Jahren abzuschätzen ist nach wie vor schwierig. Zum jetzigen Zeitpunkt der Budgeterstellung präsentiert sich der Gemeindehaushalt trotz der unsicheren Wirtschaftslage in stabilem Zustand mit einer ausgeglichenen Erfolgsrechnung, hohem Vermögensstand und sehr guter Liquidität.

Mit einer auch in Zukunft konsequenten Überprüfung der anfallenden Kosten und Ausgaben und dank der soliden Vermögenslage können auch weiterhin grössere Investitionen teils aus eigenen Mitteln finanziert und für den Finanzhaushalt gut tragbar getätigt werden.

Die Strategie eines ausgeglichenen Gemeindehaushaltes mit stabilem Steuerfuss wird weiterverfolgt. Mit einer weiteren Einlage in die finanzpolitische Reserve wird für kommende Jahre vorgesorgt und der Handlungsspielraum des Budgetorgans erweitert.

Stand der Aufgabenerfüllung sowie Begründungen zu erheblichen Abweichungen gegenüber Vorjahresrechnung (2021)

0 Allgemeine Verwaltung

Der Nettoaufwand bei der Funktion allgemeine Verwaltung wächst um rd. 24,6% oder Fr. 569'700.--. Beim Informatik-Nutzungsaufwand ist eine deutliche Zunahme zu verzeichnen, dies wegen neuen Anschaffungen und Anpassung der Lizenzkosten an die aktuellen Verhältnisse. Zudem ist eine moderate Steigerung der Personalkosten aufgrund Teuerung und Rotationsverlusten zu verzeichnen.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Das Nettoergebnis der Funktion Öffentliche Ordnung und Sicherheit weist eine Steigerung von über 21% oder Fr. 158'900.-- auf, welche in erster Linie auf Leistungs- und Kostenzunahmen in den Bereichen Polizei, Feuerwehr und Zivilschutz zurückzuführen sind.

2 Bildung

Das Nettoergebnis der Funktion Bildung verschlechtert sich um rund 8,5% oder Fr. 700'000.--. Hauptgründe dafür sind mehr Schulkinder, der höhere Nettoaufwand bei der Tagesbetreuung, der Mehraufwand bei der Sonderschule sowie der gestiegene Abschreibungsaufwand bei den Hochbauten (Schultrakt Leepünt 4).

3 Kultur, Sport und Freizeit

Die Erhöhung des Nettoaufwandes von 11% oder Fr. 85'600.-- entsteht durch eine Zunahme der Unterhaltskosten für die Hochbauten.

4 Gesundheit

Mit einer Nettoveränderung von rd. 4% oder Fr. 43'300.-- ist die Funktion Gesundheit gegenüber der Rechnung 2021 praktisch unverändert.

5 Soziale Sicherheit

Der Nettoaufwand erhöht sich um 2,6% oder Fr. 65'800.--. Während bei der wirtschaftlichen Hilfe ein leichter Rückgang zu verzeichnen ist, nehmen die Aufwendungen bei den Ergänzungsleistungen zu.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Das Nettoergebnis sieht eine Steigerung von rd. 4% oder Fr. 23'900.-- vor, was hauptsächlich an höheren Aufwendungen beim Unterhalt von Gemeindestrassen und Verkehrswegen liegt.

7 Umweltschutz und Raumordnung

Der um 21,5% oder Fr. 53'600.-- höhere Nettoaufwand ergibt sich aus höheren Unterhaltskosten bei der Wasserversorgung und der Abwasserbeseitigung.

8 Volkswirtschaft

Der Gesamtaufwand ist im Vergleich zur Jahresrechnung 2021 um 47,2% gestiegen. Hauptsächlich wegen dem Mehraufwand beim Unterhalt der Waldstrassen sowie höherem Aufwand bei der Forstwirtschaft.

9 Finanzen und Steuern

Aufgrund den Vorjahresergebnissen wurden die Erträge bei den Gemeinde- und den Grundstückgewinnsteuern höher budgetiert. Zudem konnten 2022 zwei Bau-rechte verlängert werden, weshalb hier mit höheren Einnahmen von rd. Fr. 270'000.-- gerechnet werden kann. Für das Budget 2023 ist zudem eine Einlage in die finanzpolitische Reserve von Fr. 500'000.-- vorgesehen.

Begründung des Antrags zum Steuerfuss

Aufgrund der stabilen Vermögenslage wird für das Budget 2023 beantragt, den Steuerfuss für die Politische Gemeinde Dällikon auf 86 % zu belassen.

Antrag des Gemeinderates

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	25'022'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	25'120'500.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	98'500.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'317'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	120'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'197'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

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

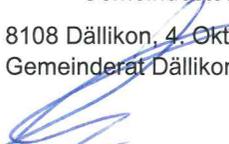
2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)			11'000'000.00
Steuerfuss			86%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	9'361'500.00
	Steuerertrag bei 86%	Fr.	9'460'000.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	98'500.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 auf 86 % (Vorjahr 86 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8108 Dällikon, 4. Oktober 2022
Gemeinderat Dällikon


René Bitterli


Ruedi Bräm

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	25'022'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	25'120'500.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	98'500.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'317'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	120'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'197'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Dällikon finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen des Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr. 11'000'000.00	
Steuerfuss		86%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	9'361'500.00
	Steuerertrag bei 86%	Fr.	9'460'000.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	98'500.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 gemäss Antrag des Gemeinderates auf 86% (Vorjahr 86%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8108 Dällikon, 21. Oktober 2022

Rechnungsprüfungskommission Dällikon



Heinz Suter, Präsident



Heike Kunz, Aktuarin

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Dällikon am 06.12.2022 entsprechend dem Antrag des Gemeinderates genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	25'022'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	25'120'500.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	98'500.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'317'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	120'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'197'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	11'000'000.00	
Steuerfuss		86%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	9'361'500.00
	Steuerertrag bei 86%	Fr.	9'460'000.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	98'500.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Dällikon für das Jahr 2023 wird auf 86 % (Vorjahr 86 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8108 Dällikon, 6. Dezember 2022

Namens der Gemeindeversammlung Dällikon


René Bitterli


Ruedi Bräm

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2023	Budget 2022
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		25'022'000.00	24'611'400.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		15'660'500.00	15'614'100.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-9'361'500.00	-8'997'300.00
	Budget 2023	Budget 2022	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	11'000'000.00	10'500'000.00	
Steuerfuss	86%	86%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	6'433'000.00	5'960'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	757'000.00	722'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	2'176'000.00	2'167'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	94'000.00	181'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	9'460'000.00	9'030'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		9'460'000.00	9'030'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	98'500.00	32'700.00

Finanzierung

Budget 2023

BU_Finanzierungsübersicht_2.0

	Total Gemeindehaushalt Budget	Allgemeiner Haushalt Budget	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget
Ertragsüberschuss	98'500	98'500	-
Aufwandüberschuss	0	0	-
Betriebsgewinn	-	-	300'200
Betriebsverluste	-	-	-62'200
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	786'600	744'000	42'600
Ertrag aus Auflösung IR-Beiträge und Aufwertungen	0	0	0
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	300'200	0	0
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-62'200	0	0
Einlagen in das Eigenkapital	500'000	500'000	0
Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	1'623'100	1'342'500	280'600
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-2'197'000	-1'566'000	-631'000
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-573'900	-223'500	-350'400
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	74	86	44

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.

*über 100 %sehr gut
80 - 100 %gut
50 - 80 %genügend
0 - 50 %ungenügend
< 0 %sehr schlecht*

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe

Budget 2023

BU_Finanzierungsübersicht_EWG2

	Wasserwerk Budget	Abwasserentsorgung Budget	Abfallbeseitigung Budget
Betriebsgewinn	275'600	0	24'600
Betriebsverluste	-27'300	-23'100	-11'800
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	27'300	3'500	11'800
Ertrag aus Auflösung IR-Beiträge und Aufwertungen	0	0	0
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	275'600	-19'600	24'600
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-502'000	-129'000	0
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-226'400	-148'600	24'600
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	55	-15	0

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	98'500.00
---------------------------------------	---	------------------

Budget 2023

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 31.12.2022	53'950'682.00
./. Fremdkapital per 31.12.2022	10'583'057.00
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2022	43'367'625.00

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	43'367'625.00
---	----------------------

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	786'600.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	283'800.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	1'070'400.00
---	---------------------

Einlagen in Vorfinanzierungen	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	500'000.00

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
78%	80%	82%	82%	82%						80%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
0%	0%	0%	0%	0%						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
1%	6%	2%	8%	9%						7%

Erfolgsrechnung

Budget 2023

Gestufferter Erfolgsausweis

BU ER Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	4'323'400	4'218'600	3'852'441.20
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'258'600	5'203'100	4'235'755.36
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	781'300	875'900	636'872.28
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	310'200	150'100	384'873.19
36	Transferaufwand	12'535'100	12'695'600	12'100'833.30
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	23'208'600	23'143'300	21'210'775.33
40	Fiskalertrag	12'097'600	10'969'000	11'938'285.71
41	Regalien und Konzessionen	0	0	5'056.60
42	Entgelte	3'397'000	3'384'700	3'578'519.75
43	Verschiedene Erträge	0	0	19'885.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	62'200	425'200	39'886.66
46	Transferertrag	6'157'900	6'614'600	5'866'411.17
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	21'714'700	21'393'500	21'448'044.89
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'493'900	-1'749'800	237'269.56
34	Finanzaufwand	94'800	51'900	56'663.92
44	Finanzertrag	2'187'200	1'964'400	1'902'705.38
	Ergebnis aus Finanzierung	2'092'400	1'912'500	1'846'041.46
	Operatives Ergebnis	598'500	162'700	2'083'311.02
38	Ausserordentlicher Aufwand	500'000	130'000	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-500'000	-130'000	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	98'500	32'700	2'083'311.02
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'218'600	1'286'200	1'309'666.05
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'218'600	1'286'200	1'309'666.05

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Budget 2023

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen

BU IR VV Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen	1'036'000	1'163'000	192'169.25
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	1'281'000	820'000	120'925.25
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	2'317'000	1'983'000	313'094.50
	Investitionseinnahmen			
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-120'000	-120'000	-29'325.05
64	Rückzahlungen von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlungen eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	-120'000	-120'000	-29'325.05
	Investitionen im Verwaltungsvermögen			
	Total Investitionsausgaben	2'317'000	1'983'000	313'094.50
	Total Investitionseinnahmen	-120'000	-120'000	-29'325.05
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-2'197'000	-1'863'000	-283'769.45

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Budget 2023

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen

BU IR FV Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
	Ausgaben für Sachanlagen			
70	Investitionen in Sachanlagen	0	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem VV	0	0	0.00
77	Übertragung realisierter Gewinne Sachanlagen in ER	0	0	0.00
	Total Ausgaben	0	0	0.00
	Einnahmen für Sachanlagen			
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	0.00
82	Beiträge und Abgeltungen Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragungen von Sachanlagen ins FV	0	0	0.00
87	Übertragung realisierte Verluste Sachanlagen in ER	0	0	0.00
	Total Einnahmen	0	0	0.00
	Investitionen im Finanzvermögen			
	Total Ausgaben	0	0	0.00
	Total Einnahmen	0	0	0.00
	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0	0	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Abschreibungen

Nach den Bestimmungen von HRM2 werden die Abschreibungen ab 2019 auf den einzelnen Funktionen verbucht. Im Budget sind keine ausserplanmässigen Abschreibungen enthalten.

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 81 vom 24. Mai 2022 0,56 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden:

- die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

Kommentar zu Begründungen Budgetabweichungen

Jahresrechnung 2021 </> Fr. 10'000.00 bzw. bei Positionen über Fr. 100'000.00 Abweichungen ab 10%

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Anstieg des Gesamtaufwandes im Vergleich zur Jahresrechnung 2021. Der Informatik-Aufwand wurde aufgrund neuer Anschaffungen nach oben angepasst. Die Personalkosten (Löhne und Sozialleistungen) des Verwaltungspersonals sind aufgrund der Teuerung und wegen Rotationsverlusten ebenfalls leicht gestiegen.

Konto	Budget 2023	Jahresrechnung 2021	Differenz	
0110.3000.00	29'000.00	15'632.90	-13'367.10	Wegen Parlamentswahlen Bund und Kanton 2 zus. Urnentermine und deutlich mehr Wahlbüro-Aufwand.
0220.3052.00	125'000.00	111'975.61	-13'024.39	Höhere Besoldungen (Rotationsverluste) führen zu Anstieg BVG-Kosten.
0220.3099.00	20'000.00	7'997.10	-12'002.90	Personalanlässe, die 2021 wegen Corona-Massnahmen ausfielen, sind für 2023 geplant.
0220.3102.00	25'000.00	13'220.55	-11'779.45	2023 sind kommunale Abstimmungen zu erwarten (Beleuchtende Berichte, Stimmmaterial).
0220.3130.00	107'100.00	82'059.44	-25'040.56	Mehraufwand Aufbereitung/Zustellung Stimmmaterial / Rechtsberatung bei Baurechtsverträgen.
0220.3130.01	18'100.00	5'418.90	-12'681.10	Beitrag EGOV-Partner neu / Einzelne Beiträge waren bisher bei 0220.3636.00 verbucht.
0220.3132.01	185'000.00	151'016.55	-33'983.45	Es ist mit einer Zunahme von ca. 20% mehr Baugesuchen auszugehen-->erfordern mehr Beratungskosten. Höhere Kosten wg. Nachlizenzierungen ABACUS (aufgr. höherer EW-Zahlen), Verschiebung Installation GEVER auf 2023, Installation ABACUS Formularsatz-Tool zur Erst. JR+ Budget. Zudem Kosten im Jahr 2021 sehr tief gehalten.
0220.3133.00	358'500.00	208'407.35	-150'092.65	
0220.3636.00	12'000.00	21'305.40	9'305.40	Einzelne Beiträge sind neu unter 0220.3130.01 budgetiert.
0220.4210.01	115'000.00	205'080.25	90'080.25	2023 sind zwar mehr Baugesuche zu erwarten, aber die grossen Projekte wurden im 2021 eingereicht (Rimaplan, MPK).
0290.3110.00	23'000.00	12'829.15	-10'170.85	Neuananschaffung, resp. Ersatz einzelner Bürostühle (Arbeitsplätze aus ergonomischer Hinsicht verbessert).
	105'100.00	92'235.45	-12'864.55	Energiekosten sind gestiegen - Erhöhung.
0290.3144.00	167'200.00	124'749.65	-42'450.35	Neue Jalousien beim Schiessstand vorgesehen / Kosten für Zeiterfassung Werkhof.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit**Kurz und bündig**

Mehr Gesamtaufwand aufgrund höherer Entschädigungen an die Zweckverbände Sozialdienste Dielsdorf und Feuerwehr Buchs-Dällikon sowie höheren Kosten für den Sicherheitsdienst.

Konto	Budget 2023	Jahresrechnung 2021	Differenz	
1110.3130.00	60'500.00	37'482.20	-23'017.80	Mehraufwand Sicherheitsdienst für Kontrollen in Industrie, auf Friedhofparkplatz und Schulareal.
1200.3000.00	24'400.00	10'213.70	-14'186.30	Entschädigung Friedensrichter neu in 1200.3000.00 (2021 in 1200.3010.00 verbucht).
1400.3130.00	40'000.00	19'009.75	-20'990.25	Allf. Beratungskosten für M.Koch dabei, zudem ist mit höheren Nachführungskosten der Vermessung zu rechnen.
1400.3135.00	50'000.00	83'087.05	33'087.05	Von der KESB verpätet eingereichte Rechnungen für Mandatsentschädigung der Jahre 2020 / 2021.
1400.3612.00	276'600.00	193'776.15	-82'823.85	Kostenanteil Dällikon gem. Budget 2023 des Zweckverbands Sozialdienste Dielsdorf.
1408.3612.00	0.00	28'964.85	28'964.85	Kostenanteil Zivilstandsamt neu unter 1400.3612.00 budgetiert, gem. Weisung GAZ.
1500.3612.00	161'500.00	139'778.24	-21'721.76	Kostenanteil Dällikon gem. Budget 2023 des Zweckverbands Feuerwehr Buchs-Dällikon.

2

Bildung**Kurz und bündig**

Steigende Schülerzahlen auf das neue Schuljahr. Aufgrund der Eröffnung einer neuen 1. Klasse sind die Personalausgaben wie auch die Sachausgaben höher. Anpassungen der Kindergartenlöhne per 01.01.2023 an die Primarlehrerlöhne mit 6% Lohnerhöhung. Einführung einer neuen Horteitung sowie Mehraufwand im Bereich der Sonderschulung.

Konto	Budget 2023	Jahresrechnung 2021	Differenz	
2110.3020.00	231'000.00	279'090.75	48'090.75	1 Kindergarten weniger (Kindergarten 6 wurde geschlossen).
2120.3020.00	513'500.00	446'661.00	-66'839.00	Eröffnung einer neuen 1. Klasse.
2120.3020.01	21'800.00	8'936.55	-12'863.45	Aufgrund Corona 2021 wurden die budgetierten Quimskosten nicht ausgeschöpft.
2120.3050.00	43'100.00	30'904.25	-12'195.75	Mehr Personal aufgrund Eröffnung zusätzlicher 1. Klasse.
2120.3090.00	29'400.00	15'307.05	-14'092.95	Mehr Personal und Einführung Teacher Leader (Unterstützung Schulleitungen).
2120.3130.00	53'800.00	16'203.20	-37'596.80	EDV-Support muss neu gem. Gemeindeamt unter 1.2120.3130.00 anstatt 1.2120.3153.00 geführt werden.
2120.3153.00	2'000.00	41'747.00	39'747.00	EDV-Support fällt weg, da neu im Konto 1.2120.3130.00 (siehe oben).
2120.3171.00	123'600.00	76'160.10	-47'439.90	Aufgrund Corona 2021 weniger Projekte und Schulreisen. Keine Projektwoche im 2023.
2170.3110.00	23'500.00	4'954.40	-18'545.60	Ersatz Schülerstühle Leepünt 3.
2170.3111.00	3'000.00	17'120.35	14'120.35	2021 hohe Aufwendungen für Unify-Software Update + Regale.
2170.3140.00	74'500.00	54'118.70	-20'381.30	Mehraufwand für Grünpflege bzw. Umgebungsarbeiten geplant.
2170.3144.00	320'500.00	229'146.55	-91'353.45	Bodenbelag Lee 3 wird ersetzt / LED Lampen werden ersetzt / Reserve für Vandalenakte.
2170.3320.90	15'000.00	0.00	-15'000.00	Abschreibungen für Projektierungskosten Aufstockung Leepünt 4 (Bauvorhaben für 2024 geplant).
2170.4260.00	75'000.00	111'883.70	36'883.70	Durchschnittswerte 2019/2020.
2180.3010.00	215'000.00	144'184.70	-70'815.30	Höhere Auslastung = höhere Pensen. Einführung Horteitung.
2180.3010.09	0.00	-11'744.50	-11'744.50	Rückerstattungen von KTG-Versicherungen für Personal-Ausfälle; nicht budgetierbar.
2180.3105.00	73'200.00	39'762.05	-33'437.95	Wg. Corona 2021 weniger Auslastung. (Eltern im Homeoffice).
2180.4260.00	198'700.00	155'077.10	-43'622.90	Anpassung der Hortbeiträge (Erhöhung per 01.08.2022).
2190.3010.00	0.00	97'714.45	97'714.45	In Vorjahren versehentlich unter Funktion 2190 geführt, gem. GAZ neu unter Funktion 2191.
2190.3153.00	0.00	12'165.10	12'165.10	In Vorjahren unter Funktion 2190 geführt. Muss gem. GAZ auf Funkt. 2190 und 2191 aufgeteilt werden.
2191.3010.00	100'000.00	0.00	-100'000.00	In Vorjahren versehentlich unter Funktion 2190 geführt, gem. GAZ neu unter Funktion 2191.
2191.3102.00	14'000.00	0.00	-14'000.00	In Vorjahren versehentlich unter Funktion 2190 geführt, gem. GAZ neu unter Funktion 2191.
2192.3010.00	150'500.00	101'591.95	-48'908.05	Zusätzliche Sozialpädagogik-Stelle.

2192.3099.00	18'000.00	3'256.00	-14'744.00	Abschlussanlässe bisher unter 2192.3130.00 geführt.
2192.3130.00	164'200.00	108'407.45	-55'792.55	Zunahme Kosten Schülertransporte. Zusätzliche externe SuS.
2200.3612.00	467'100.00	1'068'234.95	601'134.95	Neue Abrechnung externe Sonderschulung ab 01.01.22. Schülerpauschale auf Kto. 2200.3631.00 geführt.
2200.3631.00	752'700.00	0.00	-752'700.00	Zunahme externe Sonderschulung. Neu Abrechnung Sonderschulung per Schülerpauschale sowie Spitalschule per Einwohnerpauschale. Vormals unter Konto 1.2200.3612.00 geführt.
2200.4260.00	16'500.00	4'910.60	-11'589.40	Zunahme externe Sonderschulung=Zunahme Elternanteil.
2200.4612.00	0.00	42'540.20	42'540.20	Kein Ertragsüberschuss mehr zu erwarten. Abrechnung HPS Rümlang neu über Schülerpauschale an Kanton.

3

Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Das Nettoergebnis ist gegenüber der Jahresrechnung 2021 leicht höher. Dies hauptsächlich aufgrund der höheren Unterhaltskosten im Hallenbad sowie des Ersatzes der Enthärtungsanlage im MZG.

Konto	Budget 2023	Jahresrechnung 2021	Differenz	
3290.3010.00	88'800.00	63'233.60	-25'566.40	Im Jahr 2021 wurden das Hallenbad, der Saal und die Turnhallen weniger vermietet, deshalb tiefere Kosten für die Reinigung.
3290.3120.00	80'000.00	66'446.85	-13'553.15	Energiekosten sind gestiegen
3410.3111.00	43'000.00	7'114.90	-35'885.10	Ersatz Enthärtungsanlage MZG auf 2023 verschoben.
3410.3120.00	80'000.00	93'373.05	13'373.05	Energiekosten sind gestiegen (Anteil zu 3290.3120.00)
3410.3144.00	104'700.00	84'881.60	-19'818.40	Hallenbad wieder im Normalbetrieb, weshalb höhere Unterhaltskosten erwartet werden. Ausserdem sind bei der Hauswartwohnung der Backofen und Wäschetrockner ev. zu ersetzen (altersbedingt)
3410.4240.00	33'000.00	11'314.75	-21'685.25	Aufgrund Corona im Jahr 2021 weniger Einnahmen für Benützung Hallenbad, Saal und Turnhallen.

4

Gesundheit

Kurz und bündig

Der Aufwand ist im Vergleich zum Jahr 2021 praktisch unverändert. Die Erträge sind aufgrund des Budgets des Zweckverbands Spitex Buchs-Dällikon tiefer.

Konto	Budget 2023	Jahresrechnung 2021	Differenz	
4120.3612.00	0.00	32'942.00	32'942.00	Kündigung des Anschlussvertrages per 31.12.2022.
4125.3632.00	350'000.00	263'999.60	-86'000.40	Durchschnittswert aus den Vorjahren.
4125.4390.00	0.00	19'885.00	19'885.00	Im Jahr 2022 keine Aufwandsminderung des Gesundheitszentrum Dielsdorf erwartet.
4210.4632.00	75'600.00	161'089.55	85'489.55	Anteil Ertragsüberschuss Dällikon gem. Budget 2023 des Zweckverbands Spitex Buchs-Dällikon.
4215.3635.00	80'000.00	110'158.10	30'158.10	Durchschnittswert aus den Vorjahren.
4310.3632.00	1'000.00	19'036.00	18'036.00	Kosten Blaues Kreuz für Alkohol- und Tabaktestkäufe bei Betrieben in Dällikon.
4320.3030.00	0.00	14'696.40	14'696.40	Siehe Kommentar Konto 4320.3130.00.
4320.3130.00	0.00	47'274.70	47'274.70	Die Ausgaben im Zusammenhang mit der Coronavirus-Pandemie wurde 2021 vom Gemeinderat und von der Primarschulpflege (siehe Konto 4320.3130.03) als Notfall-Kredite (je Fr. 60'000) bewilligt und aufgrund der Unvorhersehbarkeit der Pandemie und deren Verlauf und Auswirkungen nicht budgetiert.

4320.3130.03	0.00	32'859.30	32'859.30	Siehe Kommentar Konto 4320.3130.00.
4330.3637.00	31'700.00	19'142.95	-12'557.05	Kostenanteil an Gemeinde Regensdorf gemäss Erfahrungswerten.

5

Soziale Sicherheit Kurz und bündig

Die Funktion Soziales ist wie üblich aufgrund der Abhängigkeit von Fallzahlen und dem Einfluss einzelner kostenintensiver Fälle schwer budgetierbar. Durch höhere Kosten in der Asylbetreuung wird eine Aufwandsteigerung erwartet.

Konto	Budget 2023	Jahresrechnung 2021	Differenz	
5120.3635.10	180'000.00	200'940.65	20'940.65	Keine Korrektur KVG-Revision. Im Weiteren seit 2022 Verbuchung KK-Prämien wieder netto, daher auch kein IPV-Ertrag (1.5120.4637.10).
5120.4637.10	20'000.00	40'741.35	20'741.35	Weniger Nachzahlungen. Im Weiteren seit 2022 Verbuchung KK-Prämien wieder netto, daher auch kein IPV-Ertrag.
5220.3637.22	50'000.00	33'397.50	-16'602.50	Höhere Krankheitskosten bei Bezüglern von Ergänzungsleistungen.
5220.4631.00	385'000.00	252'986.00	-132'014.00	Erhöhung Staatsbeiträge auf 70%.
5320.4631.00	610'000.00	412'243.00	-197'757.00	Erhöhung Staatsbeiträge auf 70%.
5440.3631.00	400'000.00	0.00	-400'000.00	Neues Konto wegen Gesetzesänderung KJG. Pauschalbeitrag 87.50 pro Einwohner gem. Vorgabe Kanton. Laut Schreiben vom 09.06.2022 für 2023 gleicher Ansatz wie für 2022.
5710.4631.00	55'000.00	41'699.00	-13'301.00	Erhöhung Staatsbeiträge auf 70%.
5720.3637.30	900'000.00	1'032'773.21	132'773.21	Weniger Schweizer Fälle ohne Kostenersatz.
5720.3637.34	250'000.00	352'943.62	102'943.62	Weniger Fälle ohne Kostenersatz an ausländische Staatsangehörige.
5720.4260.00	300'000.00	444'673.70	144'673.70	Weniger Abtretungen und Rückerstattungen von Sozialversicherungen.
5730.3130.00	165'000.00	121'229.00	-43'771.00	AOZ wegen Integrationsagenda aufwendigere Fallführung, deshalb höhere Kosten in Asylbetreuung.
5730.4260.00	200'000.00	172'946.10	-27'053.90	Teilerstattung Integrationskosten vom Kanton. Wegen Mehrauslagen für 2021 im 2022 höhere Rückerstattung erhalten als ursprünglich erwartet.
5790.3632.00	53'000.00	36'193.60	-16'806.40	Kostenanteil Dällikon gem. Budget 2023 Zweckverband Sozialdienste Dielsdorf.

6

Verkehr Kurz und bündig

Die Funktion Verkehr erfährt eine leichte Aufwandsteigerung aufgrund des erwarteten Mehraufwands im Strassenunterhalt.

Konto	Budget 2023	Jahresrechnung 2021	Differenz	
6150.3141.00	233'000.00	152'961.55	-80'038.45	Obwohl die JR 2021 mit geringerem Aufwand ausgefallen ist, gehen wir im 2023 von Mehraufwand aus u.a. wegen den steigenden Preise der Rohstoffe.
6150.3320.90	43'500.00	0.00	-43'500.00	Abschreibungen wg. neuer Investitionen (Projektierungskosten EIT Strassen, Abklärungen Tempo 30 + ODF).
6150.4631.00	170'700.00	0.00	-170'700.00	
6220.3634.00	176'000.00	139'457.00	-36'543.00	Akontobeitrag 2023 gem. Berechnung ZVV, sowie Reserve aufgrund Unsicherheit betreffend Entwicklung der Verkehrserlöse, Treibstoff- und Energiepreisen sowie der Teuerung.

7

Umweltschutz und Raumordnung**Kurz und bündig**

In dieser Funktion sind die Eigenwirtschaftsbetriebe (Wasserwerk/Abwasserbeseitigung/Abfallwirtschaft) enthalten. Das Nettoergebnis erhöht sich aufgrund gestiegener Unterhaltskosten bei der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung.

Konto	Budget 2023	Jahresrechnung 2021	Differenz	
7100.3140.00	27'500.00	14'334.50	-13'165.50	Sanierung Brunnen Buchserstrasse 1 geplant (ca. 24'000.-).
7101.3101.00	30'000.00	0.00	-30'000.00	Ersatz Klappe für Wasserzufuhr Buchserstrasse sowie Ersatz div. Schiebern aus Kapazitätsgründen auf 2023 verschoben.
7101.3300.31	22'100.00	8'660.00	-13'440.00	Höhere Abschreibungen wg. neuer Investitionen (Wasserleitungersatz ODF, letzte Tranche Wasseruhren).
7101.4510.00	27'300.00	0.00	-27'300.00	Ausgleich Eigenwirtschaftsbetrieb.
7201.3133.00	20'300.00	0.00	-20'300.00	Kosten für Nachführung+Systemunterhalt WebGIS (14'000.-) und Mehraufwand für notwendige Aktualisierungen der Datenbanken auf akt. Programmversion Geonis (6'000.-) .
7201.3143.00	62'000.00	16'694.45	-45'305.55	Geplante Schachtsanierungen im 2022 aus Kapazitätsgründen nicht ausgeführt und deshalb im 2023 geplant.
7201.3320.91	12'300.00	0.32	-12'299.68	Höhere Abschreibungen wg. neuer Investitionen (Projektierungskosten EIT + ODF).
7201.4510.00	23'100.00	39'886.66	16'786.66	Ausgleich Eigenwirtschaftsbetrieb.
7301.3510.00	24'600.00	93'888.79	69'288.79	Ausgleich Eigenwirtschaftsbetrieb.
7301.4240.00	472'000.00	537'481.10	65'481.10	
7301.4510.00	11'800.00	0.00	-11'800.00	Ausgleich Eigenwirtschaftsbetrieb.
7719.4612.00	86'500.00	72'351.35	-14'148.65	

8

Volkswirtschaft**Kurz und bündig**

Der Gesamtaufwand ist im Vergleich zur Jahresrechnung 2021 gestiegen, hauptsächlich wegen dem Mehraufwand bei den Waldstrassen sowie höherem Aufwand bei der Forstwirtschaft.

Konto	Budget 2023	Jahresrechnung 2021	Differenz	
8200.3141.00	45'000.00	13'145.05	-31'854.95	Mehraufwand bei den Waldstrassen aufgrund Verfügung vom AWEL.
8200.3632.00	30'000.00	9'031.29	-20'968.71	Defizitbeitrag für Forstrevier nicht abschätzbar, da per 1.1.23 Zusammenführung der Forstreviere ansteht.
8600.4604.00	310'000.00	408'185.30	98'185.30	Empfehlung Gemeindeamt: 73.00 pro Einwohner.

9

Finanzen und Steuern**Kurz und bündig**

Aufgrund Ergebnissen aus den Jahren 2020 und 2021 höhere Budgetierung bei den Gemeindesteuern und Grundstückgewinnsteuern. 2022 konnten 2 Baurechte verlängert werden, weshalb in diesem Bereich mit höheren Einnahmen von rd. 270'000.00 gerechnet werden kann. Für das Budget 2023 ist zudem eine Einlage in die finanzpolitische Reserve von 500'000.00 geplant.

Konto	Budget 2023	Jahresrechnung 2021	Differenz	
9100.3180.00	56'600.00	-49'491.79	-106'091.79	Erhöhung Wertberichtigung Steuern.
9100.3181.00	0.00	26'035.85	26'035.85	Neu unter 1.9100.3180.00 budgetiert.
9100.4000.20	0.00	23'535.71	23'535.71	Erträge aus Nachsteuern und Bussen werden nicht budgetiert, da nicht vorhersehbar.

9100.4000.50	-200'000.00	-178'334.05	21'665.95	Durchschnitt 2019-2021.
9100.4001.10	82'000.00	98'676.80	16'676.80	Durchschnitt 2019-2021.
9100.3180.00	56'600.00	-49'491.79	-106'091.79	Erhöhung Wertberichtigung Steuern.
9100.3181.00	0.00	26'035.85	26'035.85	Neu unter 1.9100.3180.00 budgetiert.
9100.4000.20	0.00	23'535.71	23'535.71	Erträge aus Nachsteuern und Bussen werden nicht budgetiert, da nicht vorhersehbar.
9100.4000.50	-200'000.00	-178'334.05	21'665.95	Durchschnitt 2019-2021.
9100.4001.10	82'000.00	98'676.80	16'676.80	Durchschnitt 2019-2021.
9100.3180.00	56'600.00	-49'491.79	-106'091.79	Erhöhung Wertberichtigung Steuern.
9100.3181.00	0.00	26'035.85	26'035.85	Neu unter 1.9100.3180.00 budgetiert.
9100.4000.20	0.00	23'535.71	23'535.71	Erträge aus Nachsteuern und Bussen werden nicht budgetiert, da nicht vorhersehbar.
9100.4000.50	-200'000.00	-178'334.05	21'665.95	Durchschnitt 2019-2021.
9100.4001.10	82'000.00	98'676.80	16'676.80	Durchschnitt 2019-2021.

Erfolgsrechnung

Budget 2023

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

BU ER Funkt 1stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	25'022'000	25'120'500	24'611'400	24'644'100	22'577'105.30	24'660'416.32
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	3'435'900	1'120'600 2'315'300	3'297'800	1'151'900 2'145'900	2'960'367.86	1'214'758.85 1'745'609.01
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoergebnis	907'700	147'200 760'500	841'000	176'400 664'600	776'128.32	174'485.62 601'642.70
2	BILDUNG Nettoergebnis	8'496'700	359'200 8'137'500	8'230'900	333'300 7'897'600	7'813'875.93	374'922.55 7'438'953.38
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	951'900	168'500 783'400	898'600	169'300 729'300	833'821.84	136'056.15 697'765.69
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	1'108'900	75'600 1'033'300	1'112'900	95'900 1'017'000	1'170'971.45	180'974.55 989'996.90
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	4'435'200	1'954'000 2'481'200	4'453'000	1'896'900 2'556'100	4'170'846.09	1'755'447.17 2'415'398.92
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	1'261'300	648'700 612'600	1'171'300	472'000 699'300	1'067'956.90	479'260.72 588'696.18
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	2'675'400	2'425'600 249'800	3'018'400	2'781'200 237'200	2'545'694.27	2'349'500.77 196'193.50
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	133'900 274'500	408'400	120'900 238'500	359'400	70'640.94 442'870.21	513'511.15
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	1'615'100 16'197'600	17'812'700	1'466'600 15'741'200	17'207'800	1'166'801.70 16'314'697.09	17'481'498.79
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	98'500		32'700		2'083'311.02	
	Total	25'120'500	25'120'500	24'644'100	24'644'100	24'660'416.32	24'660'416.32

Erfolgsrechnung

Budget 2023

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	25'120'500	25'120'500	24'644'100	24'644'100	24'660'416.32	24'660'416.32
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG <i>Nettoergebnis</i>	3'435'900	1'120'600 2'315'300	3'297'800	1'151'900 2'145'900	2'960'367.86	1'214'758.85 1'745'609.01
01	Legislative und Exekutive <i>Nettoergebnis</i>	313'800		309'400		273'338.63	
			313'800		309'400		273'338.63
011	Legislative <i>Nettoergebnis</i>	46'800		41'700		30'484.63	
			46'800		41'700		30'484.63
0110	Legislative <i>Nettoergebnis</i>	46'800		41'700		30'484.63	
			46'800		41'700		30'484.63
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	29'000		22'000		15'632.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600		1'500		732.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		167.98	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'000		18'000		13'951.25	
012	Exekutive <i>Nettoergebnis</i>	267'000		267'700		242'854.00	
			267'000		267'700		242'854.00
0120	Exekutive <i>Nettoergebnis</i>	267'000		267'700		242'854.00	
			267'000		267'700		242'854.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	210'000		210'000		192'734.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'000		14'000		11'141.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'000		11'000		11'185.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'500		2'500		2'107.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'500		27'200		23'198.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		2'487.10	
02	Allgemeine Dienste <i>Nettoergebnis</i>	3'122'100	1'120'600 2'001'500	2'988'400	1'151'900 1'836'500	2'687'029.23	1'214'758.85 1'472'270.38
021	Finanz- und Steuerverwaltung <i>Nettoergebnis</i>	56'500 268'500	325'000	57'700 261'800	319'500	57'108.06 277'106.04	334'214.10
0210	Finanz- und Steuerverwaltung <i>Nettoergebnis</i>	56'500 268'500	325'000	57'700 261'800	319'500	57'108.06 277'106.04	334'214.10
3102.00	Drucksachen, Publikationen					248.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000		7'200		8'422.86	
3130.02	Betriebskosten	16'000		15'000		18'922.25	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	16'000		15'300		16'779.25	
361200	Entschädigungen und Anteile	16'500		20'200		12'734.90	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000		10'000		14'834.30
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		166'000		164'000		169'186.00

Erfolgsrechnung

Budget 2023

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
461200	Entschädigungen und Beiträge		147'000		145'500		150'193.80
022	Allgemeine Dienste, übrige	2'473'200	603'300	2'437'900	640'100	2'125'787.92	692'391.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'869'900</i>		<i>1'797'800</i>		<i>1'433'396.57</i>
0220	Allgemeine Dienste, übrige	2'473'200	603'300	2'437'900	640'100	2'125'787.92	692'391.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'869'900</i>		<i>1'797'800</i>		<i>1'433'396.57</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'000		10'000		9'854.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'346'000		1'308'000		1'271'394.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-368.25	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	25'000		20'000		19'564.10	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen			33'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	85'000		82'000		80'915.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	125'000		125'000		111'975.61	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	22'000		20'000		20'421.57	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	18'000		20'000		16'914.20	
3091.00	Personalwerbung	4'000		5'000		183.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	20'000		21'000		7'997.10	
3100.00	Büromaterial	15'000		15'000		15'884.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		6'500		1'074.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	25'000		25'000		13'220.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000		2'000		1'111.95	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'200		1'200		644.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000		3'000		6'957.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		2'000		4'525.90	
3113.00	Anschaffung Hardware			700			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	99'100		103'100		82'059.44	
3130.01	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	18'100		4'000		5'418.90	
3132.01	Bauamt Gemeindeingenieur	185'000		185'000		151'016.55	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	340'500		328'100		208'407.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	24'800		35'000		24'780.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'000		16'600		7'685.25	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					2'882.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		919.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500		1'500		156.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software allg. Haushalt	28'000					
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	39'000		39'200		38'885.15	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'000		25'000		21'305.40	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000		2'000		1'786.00
4210.01	Baubewilligungsgebühren		115'000		110'000		205'080.25
4250.00	Verkäufe		100		100		14.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500		3'000		4'121.10
4290.00	Übrige Entgelte		3'700		5'000		1'390.00
4633.00	Beiträge von öffentlichen Sozialversicherungen				40'000		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		4'500		4'500		4'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		475'500		475'500		475'500.00

Erfolgsrechnung

Budget 2023

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g. <i>Nettoergebnis</i>	592'400	192'300 400'100	492'800	192'300 300'500	504'133.25	188'153.40 315'979.85
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g. <i>Nettoergebnis</i>	592'400	192'300 400'100	492'800	192'300 300'500	504'133.25	188'153.40 315'979.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'900				1'092.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					70.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		8'400		5'172.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	23'000		10'500		12'829.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	105'100		83'200		92'235.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700		2'600		2'002.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'200		16'000		8'844.25	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	44'100		27'600		39'251.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	167'200		120'000		124'749.65	
3190.00	Schadenersatzleistungen					1'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'300		1'300		1'241.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	112'300		112'700		105'127.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	19'800		19'700		19'714.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	8'800		8'800		8'800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	82'000		82'000		82'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						560.00
4270.00	Bussen						440.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		137'000		137'000		135'820.50
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		5'100		5'100		2'287.50
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		10'500		10'500		9'345.40
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		39'700		39'700		39'700.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT <i>Nettoergebnis</i>	907'700	147'200 760'500	841'000	176'400 664'600	776'128.32	174'485.62 601'642.70
11	Öffentliche Sicherheit <i>Nettoergebnis</i>	122'500	7'400 115'100	108'500	6'500 102'000	97'366.65	11'400.00 85'966.65
111	Polizei <i>Nettoergebnis</i>	122'500	2'400 120'100	108'500	2'500 106'000	97'366.65	6'580.00 90'786.65
1110	Polizei <i>Nettoergebnis</i>	122'500	2'400 120'100	108'500	2'500 106'000	97'366.65	6'580.00 90'786.65
3100.00	Büromaterial			2'000		118.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'500		45'500		37'482.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	62'000		61'000		59'766.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000		2'000		6'180.00
4270.00	Bussen		400		500		400.00
112	Verkehrssicherheit <i>Nettoergebnis</i>	5'000	5'000	4'000	4'000	4'820.00	4'820.00

Erfolgsrechnung

Budget 2023

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1120	Verkehrssicherheit		5'000		4'000		4'820.00
	<i>Nettoergebnis</i>	5'000		4'000		4'820.00	
4270.00	Bussen		5'000		4'000		4'820.00
12	Rechtssprechung	29'400	5'000	30'200	8'000	13'303.08	2'045.00
	<i>Nettoergebnis</i>		24'400		22'200		11'258.08
120	Rechtssprechung	29'400	5'000	30'200	8'000	13'303.08	2'045.00
	<i>Nettoergebnis</i>		24'400		22'200		11'258.08
1200	Rechtssprechung	29'400	5'000	30'200	8'000	13'303.08	2'045.00
	<i>Nettoergebnis</i>		24'400		22'200		11'258.08
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	24'400		24'200		10'213.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500		2'500		656.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		500		111.13	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					255.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		2'066.30	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000		8'000		2'045.00
14	Allgemeines Rechtswesen	501'400	89'300	452'800	116'400	458'111.80	114'740.62
	<i>Nettoergebnis</i>		412'100		336'400		343'371.18
140	Allgemeines Rechtswesen	501'400	89'300	452'800	116'400	458'111.80	114'740.62
	<i>Nettoergebnis</i>		412'100		336'400		343'371.18
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	501'400	89'300	428'200	67'200	429'146.95	59'339.92
	<i>Nettoergebnis</i>		412'100		361'000		369'807.03
3100.00	Büromaterial	4'500		4'000		5'368.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000		40'000		19'009.75	
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	50'000		35'000		83'087.05	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'300		3'700		906.00	
361200	Entschädigungen und Anteile	276'600		216'000		193'776.15	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			2'500			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	127'000		127'000		127'000.00	
4100.00	Regalien						5'056.60
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		51'000		67'000		53'783.32
4270.00	Bussen		400		200		500.00
461200	Entschädigungen und Beiträge		37'900				
1408	Regionales Zivilstandsamt			24'600		28'964.85	
	<i>Nettoergebnis</i>				24'600		28'964.85
361200	Entschädigungen und Anteile			24'600		28'964.85	
1409	Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt				49'200		55'400.70
	<i>Nettoergebnis</i>			49'200		55'400.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				49'200		55'400.70

Erfolgsrechnung

Budget 2023

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
15	Feuerwehr	178'000		161'200		154'137.84	
	<i>Nettoergebnis</i>		178'000		161'200		154'137.84
150	Feuerwehr	178'000		161'200		154'137.84	
	<i>Nettoergebnis</i>		178'000		161'200		154'137.84
1500	Feuerwehr	178'000		161'200		154'137.84	
	<i>Nettoergebnis</i>		178'000		161'200		154'137.84
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'500		2'500			
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte					3'459.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		200		222.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		27.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000		3'000		3'049.85	
361200	Entschädigungen und Anteile	161'500		147'800		139'778.24	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	7'600		7'600		7'600.00	
16	Verteidigung	76'400	45'500	88'300	45'500	53'208.95	46'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		30'900		42'800		6'908.95
161	Militärische Verteidigung	17'400		17'400		8'894.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		17'400		17'400		8'894.00
1610	Militärische Verteidigung	17'400		17'400		8'894.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		17'400		17'400		8'894.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'400		17'400		8'894.00	
162	Zivile Verteidigung	59'000	45'500	70'900	45'500	44'314.95	46'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		13'500		25'400	1'985.05	
1620	Zivilschutz	59'000	45'500	70'900	45'500	44'314.95	46'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		13'500		25'400	1'985.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'000		25'000		6'539.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		600		267.45	
3501.00	Einlagen in Fonds des Fremdkapitals	10'000		8'000			
361200	Entschädigungen und Anteile	33'800		36'400		36'661.25	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Inv.-Beitr. an Gde. und ZV VV	900		900		847.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						800.00
461200	Entschädigungen und Beiträge		45'500		45'500		45'500.00
2	BILDUNG	8'496'700	359'200	8'230'900	333'300	7'813'875.93	374'922.55
	<i>Nettoergebnis</i>		8'137'500		7'897'600		7'438'953.38
21	Obligatorische Schule	7'276'900	337'200	7'130'400	311'300	6'745'640.98	327'471.75
	<i>Nettoergebnis</i>		6'939'700		6'819'100		6'418'169.23
211	Eingangsstufe	986'900		1'018'400		1'054'004.37	
	<i>Nettoergebnis</i>		986'900		1'018'400		1'054'004.37

Erfolgsrechnung

Budget 2023

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
2110	Kindergarten	986'900		1'018'400		1'054'004.37	
	<i>Nettoergebnis</i>		986'900		1'018'400		1'054'004.37
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					2'368.10	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	231'000		284'200		279'090.75	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-4'505.05	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'700		2'200		2'403.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'700		23'500		18'251.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'500		16'200		12'309.58	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'500		16'200		13'168.34	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'900		3'000		775.00	
3104.00	Lehrmittel	13'400		15'500		13'822.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500		1'500		3'371.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'200		5'000		634.55	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	683'500		651'100		712'315.35	
212	Primarstufe	3'897'300	59'600	3'704'500	59'600	3'750'726.73	56'670.95
	<i>Nettoergebnis</i>		3'837'700		3'644'900		3'694'055.78
2120	Primarstufe	3'897'300	59'600	3'704'500	59'600	3'750'726.73	56'670.95
	<i>Nettoergebnis</i>		3'837'700		3'644'900		3'694'055.78
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					490.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					8'955.90	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	513'500		442'000		446'661.00	
3020.01	Besoldungen QUIMS	21'800		21'800		8'936.55	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'100		2'700		2'236.00	
3049.00	Übrige Zulagen	3'500		3'500		1'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'100		37'200		30'904.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'900		23'900		21'554.49	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	27'900		23'900		21'760.74	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	29'400		30'500		15'307.05	
3104.00	Lehrmittel	156'000		140'900		144'081.40	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	4'000		3'500		5'494.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'900		15'900		2'075.20	
3113.00	Anschaffung Hardware	23'300		28'900		29'471.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'800		53'000		16'203.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					2'994.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'700		18'500		17'106.50	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000		3'700		41'747.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	123'600		138'600		76'160.10	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'739'400		2'612'100		2'758'766.70	
361200	Entschädigungen und Anteile	97'400		103'900		97'920.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		19'000		19'000		17'948.95
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		40'600		40'600		38'722.00
217	Schulliegenschaften	1'208'100	78'900	1'307'500	78'900	1'053'683.05	115'723.70
	<i>Nettoergebnis</i>		1'129'200		1'228'600		937'959.35

Erfolgsrechnung

Budget 2023

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170	Schulliegenschaften	1'208'100	78'900	1'307'500	78'900	1'053'683.05	115'723.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'129'200</i>		<i>1'228'600</i>		<i>937'959.35</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'500		20'500		13'007.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	23'500		22'500		4'954.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000		17'120.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	264'000		194'000		249'893.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200		1'200		6'009.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'600		9'000		11'607.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	74'500		78'000		54'118.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	320'500		281'000		229'146.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'700		19'700		11'358.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	10'300		10'300		10'288.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	320'700		542'700		320'650.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'600		8'600		8'528.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen allg. Haushalt	15'000					
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'000		2'000		2'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	115'000		115'000		115'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		75'000		75'000		111'883.70
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'900		3'900		3'840.00
218	Tagesbetreuung	322'100	198'700	296'200	172'800	196'725.26	155'077.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>123'400</i>		<i>123'400</i>		<i>41'648.16</i>
2180	Tagesbetreuung	322'100	198'700	296'200	172'800	196'725.26	155'077.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>123'400</i>		<i>123'400</i>		<i>41'648.16</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	215'000		178'800		144'184.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-11'744.50	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	5'000		5'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'400		8'500		9'270.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'300		6'400		7'054.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'300		6'400		6'750.51	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000		2'000			
3105.00	Lebensmittel	73'200		83'100		39'762.05	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'600		3'700		721.35	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'500		1'500			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	800		800		726.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		198'700		172'800		155'077.10
219	Obligatorische Schule, übriges	862'500		803'800		690'501.57	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>862'500</i>		<i>803'800</i>		<i>690'501.57</i>
2190	Schulleitung	330'600		334'200		455'639.68	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>330'600</i>		<i>334'200</i>		<i>455'639.68</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	86'600		86'600		83'078.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					97'714.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'000		13'000		11'625.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					8'601.67	

Erfolgsrechnung

Budget 2023

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2'536.76	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'400		6'400		3'689.00	
3100.00	Büromaterial	1'500		1'500		4'750.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					8'343.30	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'000		3'000		667.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					8'665.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'000		13'000		5'908.45	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			7'800		12'165.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen					800.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	207'100		202'900		207'093.40	
2191	Schulverwaltung	155'500		150'700		418.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>155'500</i>		<i>150'700</i>		<i>418.50</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	100'000		100'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000		8'000			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'000		6'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'000		6'000			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000			
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'000		14'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000		12'000		418.50	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	9'500		1'700			
2192	Volksschule Sonstiges	376'400		318'900		234'443.39	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>376'400</i>		<i>318'900</i>		<i>234'443.39</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	150'500		149'400		101'591.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'500		13'400		5'684.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'000		12'000		4'481.33	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'500		4'500		5'104.06	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'700		1'000		383.00	
3091.00	Personalwerbung	3'000		3'000		50.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	18'000		14'000		3'256.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	164'200		112'600		108'407.45	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		2'000			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'000		7'000		5'485.00	
22	Sonderschulen	1'219'800	22'000	1'100'500	22'000	1'068'234.95	47'450.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'197'800</i>		<i>1'078'500</i>		<i>1'020'784.15</i>
220	Sonderschulen	1'219'800	22'000	1'100'500	22'000	1'068'234.95	47'450.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'197'800</i>		<i>1'078'500</i>		<i>1'020'784.15</i>
2200	Sonderschulen	1'219'800	22'000	1'100'500	22'000	1'068'234.95	47'450.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'197'800</i>		<i>1'078'500</i>		<i>1'020'784.15</i>
361200	Entschädigungen und Anteile	467'100		430'900		1'068'234.95	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	752'700		669'600			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		16'500		16'500		4'910.60
461200	Entschädigungen und Beiträge						42'540.20

Erfolgsrechnung

Budget 2023

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		5'500		5'500		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	951'900	168'500	898'600	169'300	833'821.84	136'056.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>783'400</i>		<i>729'300</i>		<i>697'765.69</i>
32	Kultur, übrige	332'600	73'900	293'300	73'900	282'315.39	64'641.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>258'700</i>		<i>219'400</i>		<i>217'673.99</i>
321	Bibliotheken	124'400	2'000	119'800	2'000	116'525.88	2'341.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>122'400</i>		<i>117'800</i>		<i>114'184.48</i>
3210	Bibliotheken	124'400	2'000	119'800	2'000	116'525.88	2'341.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>122'400</i>		<i>117'800</i>		<i>114'184.48</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	77'000		75'000		75'111.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000		5'600		4'827.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'000		6'000		6'617.98	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		1'000		1'250.95	
3100.00	Büromaterial	2'200		2'200		2'849.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'500		20'500		16'772.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		2'000		701.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'000		6'800		8'037.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	500		500		357.00	
4290.00	Übrige Entgelte		2'000		2'000		2'341.40
329	Kultur, übriges	208'200	71'900	173'500	71'900	165'789.51	62'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>136'300</i>		<i>101'600</i>		<i>103'489.51</i>
3290	Kultur, übriges	208'200	71'900	173'500	71'900	165'789.51	62'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>136'300</i>		<i>101'600</i>		<i>103'489.51</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	88'800		80'500		63'233.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'500		6'000		4'064.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'000		9'000		5'574.84	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400		1'400		1'052.92	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			3'000			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	6'000		6'000		5'653.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	80'000		40'000		66'446.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'600		2'600		2'887.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		1'600		1'526.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			5'000			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400		400		350.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000		15'000		15'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		11'000		11'000		2'200.00
4290.00	Übrige Entgelte		800		800		
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		8'100		8'100		8'100.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		52'000		52'000		52'000.00

Erfolgsrechnung

Budget 2023

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
33	Medien	68'000		68'000		63'991.85	
	<i>Nettoergebnis</i>		68'000		68'000		63'991.85
332	Massenmedien	68'000		68'000		63'991.85	
	<i>Nettoergebnis</i>		68'000		68'000		63'991.85
3320	Massenmedien	68'000		68'000		63'991.85	
	<i>Nettoergebnis</i>		68'000		68'000		63'991.85
3102.00	Drucksachen, Publikationen	68'000		68'000		63'991.85	
34	Sport und Freizeit	551'300	94'600	537'300	95'400	487'514.60	71'414.75
	<i>Nettoergebnis</i>		456'700		441'900		416'099.85
341	Sport	531'700	93'100	526'000	93'900	474'004.60	71'414.75
	<i>Nettoergebnis</i>		438'600		432'100		402'589.85
3410	Sport	531'700	93'100	526'000	93'900	474'004.60	71'414.75
	<i>Nettoergebnis</i>		438'600		432'100		402'589.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	167'100		175'500		176'282.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'000		9'000		11'336.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'000		15'000		15'527.47	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'400		2'400		2'876.43	
3100.00	Büromaterial			100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'000		27'000		14'147.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	43'000		40'000		7'114.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	80'000		40'000		93'373.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		1'047.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'200		3'000		3'029.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	104'700		121'700		84'881.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000		29'000		10'638.70	
361200	Entschädigungen und Anteile	15'000		15'000		15'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	30'000		30'000		23'400.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300		300		350.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000		15'000		15'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		33'000		33'000		11'314.75
4290.00	Übrige Entgelte				800		
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		8'100		8'100		8'100.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		52'000		52'000		52'000.00
342	Freizeit	19'600	1'500	11'300	1'500	13'510.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		18'100		9'800		13'510.00
3420	Freizeit	19'600	1'500	11'300	1'500	13'510.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		18'100		9'800		13'510.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'800		4'800		4'755.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'500		1'500			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen allg. Haushalt	8'300				3'755.00	

Erfolgsrechnung

Budget 2023

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		5'000		5'000.00	
4290.00	Übrige Entgelte		1'500		1'500		
4	GESUNDHEIT	1'108'900	75'600	1'112'900	95'900	1'170'971.45	180'974.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'033'300</i>		<i>1'017'000</i>		<i>989'996.90</i>
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	651'700		667'200		584'389.65	19'885.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>651'700</i>		<i>667'200</i>		<i>564'504.65</i>
412	Kranken-, Alters- und Pflgeheime	651'700		667'200		584'389.65	19'885.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>651'700</i>		<i>667'200</i>		<i>564'504.65</i>
4120	Kranken-, Alters- und Pflgeheime	1'700		67'200		34'622.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'700</i>		<i>67'200</i>		<i>34'622.00</i>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'700		1'700		1'680.00	
361200	Entschädigungen und Anteile			65'500		32'942.00	
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	650'000		600'000		549'767.65	19'885.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>650'000</i>		<i>600'000</i>		<i>529'882.65</i>
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	350'000		400'000		263'999.60	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					9'147.15	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	300'000		200'000		276'620.90	
4390.00	Übriger Ertrag						19'885.00
42	Ambulante Krankenpflege	349'500	75'600	344'500	95'900	392'322.70	161'089.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>273'900</i>		<i>248'600</i>		<i>231'233.15</i>
421	Ambulante Krankenpflege	345'000	75'600	340'000	95'900	387'822.70	161'089.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>269'400</i>		<i>244'100</i>		<i>226'733.15</i>
4210	Ambulante Krankenpflege	25'000	75'600	25'000	95'900	21'505.20	161'089.55
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>50'600</i>		<i>70'900</i>		<i>139'584.35</i>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000		25'000		21'505.20	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		75'600		95'900		161'089.55
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	320'000		315'000		366'317.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>320'000</i>		<i>315'000</i>		<i>366'317.50</i>
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	180'000		190'000		193'771.60	
3632.54	Beiträge an nichtpflegerische Spitex-Leistungen	60'000		60'000		62'387.80	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	80'000		65'000		110'158.10	
422	Rettungsdienste	4'500		4'500		4'500.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'500</i>		<i>4'500</i>		<i>4'500.00</i>
4220	Rettungsdienste	4'500		4'500		4'500.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'500</i>		<i>4'500</i>		<i>4'500.00</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500		4'500		4'500.00	

Erfolgsrechnung

Budget 2023

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
43	Gesundheitsprävention	68'700		64'500		158'753.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		68'700		64'500		158'753.00
431	Alkohol- und Drogenprävention	1'000		4'000		19'036.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'000		4'000		19'036.00
4310	Alkohol- und Drogenprävention	1'000		4'000		19'036.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'000		4'000		19'036.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'000				19'036.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			4'000			
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	27'500		21'500		112'813.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		27'500		21'500		112'813.45
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	27'500		21'500		112'813.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		27'500		21'500		112'813.45
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte					14'696.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					854.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					73.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					47'274.70	
3130.03	Aufwand Schule Bekämpfung Corona-Virus					32'859.30	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	17'000		14'000		10'672.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'500		7'500		6'382.40	
433	Schulgesundheitsdienst	39'500		38'400		26'220.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		39'500		38'400		26'220.45
4330	Schulgesundheitsdienst	39'500		38'400		26'220.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		39'500		38'400		26'220.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000		3'000		3'478.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		223.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					8.65	
3106.00	Medizinisches Material	2'500		2'500		674.45	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	2'000		1'000		2'692.60	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	31'700		31'600		19'142.95	
434	Lebensmittelkontrolle	700		600		683.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		700		600		683.10
4340	Lebensmittelkontrolle	700		600		683.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		700		600		683.10
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700		600		683.10	
49	Gesundheitswesen, übriges	39'000		36'700		35'506.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		39'000		36'700		35'506.10
490	Gesundheitswesen, übriges	39'000		36'700		35'506.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		39'000		36'700		35'506.10

Erfolgsrechnung

Budget 2023

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4900	Gesundheitswesen, übrige	39'000		36'700		35'506.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		39'000		36'700		35'506.10
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	9'500		9'700		8'506.10	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'500					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	27'000		27'000		27'000.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	4'435'200	1'954'000	4'453'000	1'896'900	4'170'846.09	1'755'447.17
	<i>Nettoergebnis</i>		2'481'200		2'556'100		2'415'398.92
51	Krankheit und Unfall	180'000	181'000	220'000	221'500	200'940.65	202'400.25
	<i>Nettoergebnis</i>	1'000		1'500		1'459.60	
512	Prämienverbilligungen	180'000	181'000	220'000	221'500	200'940.65	202'400.25
	<i>Nettoergebnis</i>	1'000		1'500		1'459.60	
5120	Prämienverbilligungen	180'000	181'000	220'000	221'500	200'940.65	202'400.25
	<i>Nettoergebnis</i>	1'000		1'500		1'459.60	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	180'000		220'000		200'940.65	
4290.00	Übrige Entgelte		2'000		3'500		2'700.00
4630.00	Bundesbeiträge		87'500		103'500		87'427.40
4631.00	Staatsbeiträge		71'500		84'500		71'531.50
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		20'000		30'000		40'741.35
52	Invalidität	627'000	414'000	583'000	406'000	606'958.50	281'999.20
	<i>Nettoergebnis</i>		213'000		177'000		324'959.30
522	Ergänzungsleistungen IV	605'000	414'000	565'000	406'000	589'658.50	281'999.20
	<i>Nettoergebnis</i>		191'000		159'000		307'659.30
5220	Ergänzungsleistungen IV	605'000	414'000	565'000	406'000	589'658.50	281'999.20
	<i>Nettoergebnis</i>		191'000		159'000		307'659.30
3130.00	Dienstleistungen Dritter	48'000		48'000		47'676.00	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	500'000		465'000		501'585.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	50'000		45'000		33'397.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000		7'000		7'000.00	
4631.00	Staatsbeiträge		385'000		380'000		252'986.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		25'000		25'000		28'638.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogenen Leistungen)		4'000		1'000		375.20
523	Invalidenheime	22'000		18'000		17'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		22'000		18'000		17'300.00
5230	Invalidenheime	22'000		18'000		17'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		22'000		18'000		17'300.00

Erfolgsrechnung

Budget 2023

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'000		18'000		17'300.00	
53	Alter + Hinterlassene	882'500	624'000	747'500	521'900	842'370.20	423'694.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>258'500</i>		<i>225'600</i>		<i>418'675.30</i>
531	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	12'500	6'000	12'500	5'900	12'500.00	6'064.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'500</i>		<i>6'600</i>		<i>6'435.10</i>
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	12'500	6'000	12'500	5'900	12'500.00	6'064.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'500</i>		<i>6'600</i>		<i>6'435.10</i>
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'500		12'500		12'500.00	
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		6'000		5'900		6'064.90
532	Ergänzungsleistungen AHV	870'000	618'000	735'000	516'000	829'870.20	417'630.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>252'000</i>		<i>219'000</i>		<i>412'240.20</i>
5320	Ergänzungsleistungen AHV	870'000	618'000	735'000	516'000	829'870.20	417'630.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>252'000</i>		<i>219'000</i>		<i>412'240.20</i>
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	800'000		660'000		758'331.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	70'000		75'000		71'539.20	
4631.00	Staatsbeiträge		610'000		515'000		412'243.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		8'000		1'000		5'387.00
54	Familie und Jugend	699'700	35'000	727'500	55'000	313'455.50	41'612.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>664'700</i>		<i>672'500</i>		<i>271'842.75</i>
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	90'000	35'000	120'000	55'000	118'842.65	41'612.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>55'000</i>		<i>65'000</i>		<i>77'229.90</i>
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	90'000	35'000	120'000	55'000	118'842.65	41'612.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>55'000</i>		<i>65'000</i>		<i>77'229.90</i>
3637.00	Beiträge an private Haushalte	90'000		120'000		118'842.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		35'000		55'000		41'612.75
544	Jugendschutz	584'700		582'500		165'866.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>584'700</i>		<i>582'500</i>		<i>165'866.00</i>
5440	Jugendschutz	584'700		582'500		165'866.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>584'700</i>		<i>582'500</i>		<i>165'866.00</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000		3'000			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'700					
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte					527.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					34.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					4.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		6'000			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	400'000		400'000			

Erfolgsrechnung

Budget 2023

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	174'000		170'000		161'800.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'500		3'500		3'500.00	
545	Leistungen an Familien	25'000		25'000		28'746.85	
	<i>Nettoergebnis</i>		25'000		25'000		28'746.85
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	25'000		25'000		28'746.85	
	<i>Nettoergebnis</i>		25'000		25'000		28'746.85
3637.00	Beiträge an private Haushalte	25'000		25'000		28'746.85	
55	Arbeitslosigkeit	25'000		25'000		23'696.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		25'000		25'000		23'696.80
559	Arbeitslosigkeit	25'000		25'000		23'696.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		25'000		25'000		23'696.80
5590	Arbeitslosigkeit	25'000		25'000		23'696.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		25'000		25'000		23'696.80
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	25'000		25'000		23'696.80	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'021'000	700'000	2'150'000	692'500	2'183'424.44	805'740.07
	<i>Nettoergebnis</i>		1'321'000		1'457'500		1'377'684.37
571	Beihilfen / Zuschüsse	80'000	57'000	80'000	57'000	83'404.00	41'699.00
	<i>Nettoergebnis</i>		23'000		23'000		41'705.00
5710	Beihilfen / Zuschüsse	80'000	57'000	80'000	57'000	83'404.00	41'699.00
	<i>Nettoergebnis</i>		23'000		23'000		41'705.00
3637.24	Beihilfen	80'000		80'000		83'404.00	
4631.00	Staatsbeiträge		55'000		55'000		41'699.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		2'000		2'000		
572	Wirtschaftliche Hilfe	1'250'000	438'000	1'350'000	486'000	1'484'395.14	581'346.77
	<i>Nettoergebnis</i>		812'000		864'000		903'048.37
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'250'000	438'000	1'350'000	486'000	1'484'395.14	581'346.77
	<i>Nettoergebnis</i>		812'000		864'000		903'048.37
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	900'000		950'000		1'032'773.21	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	250'000		250'000		352'943.62	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	100'000		150'000		98'678.31	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300'000		300'000		444'673.70
4631.00	Staatsbeiträge		38'000		36'000		37'627.37
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		100'000		150'000		99'045.70

Erfolgsrechnung

Budget 2023

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
573	Asylwesen	482'000	200'000	510'000	144'500	430'583.10	172'946.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>282'000</i>		<i>365'500</i>		<i>257'637.00</i>
5730	Asylwesen	482'000	200'000	510'000	144'500	430'583.10	172'946.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>282'000</i>		<i>365'500</i>		<i>257'637.00</i>
3119.00	Anschaffung übr. nicht aktivierbare Anlagen (Mobilien)	10'000		8'000		2'535.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	165'000		165'000		121'229.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					2'170.05	
3637.40	Asylfürsorge an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	300'000		330'000		297'649.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000		7'000		7'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200'000		144'500		172'946.10
579	Fürsorge, übriges	209'000	5'000	210'000	5'000	185'042.20	9'748.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>204'000</i>		<i>205'000</i>		<i>175'294.00</i>
5790	Fürsorge, übriges	209'000	5'000	210'000	5'000	185'042.20	9'748.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>204'000</i>		<i>205'000</i>		<i>175'294.00</i>
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		384.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000		10'000		8'035.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	25'000		25'000		27'100.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500		54.60	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					105.75	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	53'000		49'000		36'193.60	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	6'000		6'000		3'436.35	
3637.01	AHV-Beiträge Nichterwerbstätige SH	15'000		20'000		10'732.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	99'000		99'000		99'000.00	
4290.00	Übrige Entgelte						28.95
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		5'000		5'000		9'719.25
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'261'300	648'700	1'171'300	472'000	1'067'956.90	479'260.72
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>612'600</i>		<i>699'300</i>		<i>588'696.18</i>
61	Strassenverkehr	930'700	648'700	852'000	472'000	778'009.40	479'260.72
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>282'000</i>		<i>380'000</i>		<i>298'748.68</i>
613	Kantonsstrassen, übrige	19'300	25'000	19'300	25'000	19'277.00	22'248.95
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>5'700</i>		<i>5'700</i>		<i>2'971.95</i>	
6130	Kantonsstrassen, übrige	19'300	25'000	19'300	25'000	19'277.00	22'248.95
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>5'700</i>		<i>5'700</i>		<i>2'971.95</i>	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Inv.-Beitr. an Kantone und Konkordate VV	2'800		2'800		2'777.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'000		3'000		3'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'500		13'500		13'500.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		25'000		25'000		22'248.95
615	Gemeindestrassen	908'900	623'700	830'200	447'000	756'300.40	457'011.77
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>285'200</i>		<i>383'200</i>		<i>299'288.63</i>

Erfolgsrechnung

Budget 2023

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150	Gemeindestrassen	908'900	623'700	830'200	447'000	756'300.40	457'011.77
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>285'200</i>		<i>383'200</i>		<i>299'288.63</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500		500		180.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	277'700		265'000		257'779.45	
3049.00	Übrige Zulagen	3'500		3'500		3'738.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'000		20'000		16'586.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'000		23'500		22'709.78	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'000		3'300		4'269.01	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'000		6'000		195.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'000		22'000		17'569.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		356.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	32'000		20'500		39'528.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					1'480.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'300		10'800		10'275.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500		11'200		5'043.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	53'000		53'000		52'923.20	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	233'000		237'000		152'961.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'500		18'000		18'750.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
3190.00	Schadenersatzleistungen					500.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	112'900		72'900		120'645.96	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'000		2'000		5'807.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen allg. Haushalt	43'500		33'500			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'000		25'000		25'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						5'625.00
4240.04	Nachparkiergebühren		70'000		65'000		72'777.15
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000		12'000		8'609.62
4631.00	Staatsbeiträge		170'700				
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		51'500		51'500		51'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		319'500		318'500		318'500.00
619	Strassen, übriges	2'500		2'500		2'432.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'500</i>		<i>2'500</i>		<i>2'432.00</i>
6190	Strassen, übriges	2'500		2'500		2'432.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'500</i>		<i>2'500</i>		<i>2'432.00</i>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'500		2'500		2'432.00	
62	Öffentlicher Verkehr	330'600		319'300		289'947.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>330'600</i>		<i>319'300</i>		<i>289'947.50</i>
621	Bahninfrastruktur	133'200		123'400		123'679.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>133'200</i>		<i>123'400</i>		<i>123'679.00</i>
6210	Bahninfrastruktur	133'200		123'400		123'679.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>133'200</i>		<i>123'400</i>		<i>123'679.00</i>

Erfolgsrechnung

Budget 2023

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	132'300		122'500		122'825.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Inv.-Beitr. an öff. Unternehmungen	900		900		854.00	
622	Regionalverkehr	176'000		175'400		139'457.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		176'000		175'400		139'457.00
6220	Regionalverkehr	176'000		175'400		139'457.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		176'000		175'400		139'457.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	176'000		175'400		139'457.00	
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	21'400		20'500		26'811.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		21'400		20'500		26'811.50
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	21'400		20'500		26'811.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		21'400		20'500		26'811.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400		500		327.90	
361200	Entschädigungen und Anteile	15'000		15'000		15'000.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	6'000		5'000		11'483.60	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'675'400	2'425'600	3'018'400	2'781'200	2'545'694.27	2'349'500.77
	<i>Nettoergebnis</i>		249'800		237'200		196'193.50
71	Wasserversorgung	1'021'300	984'800	1'008'500	981'000	922'191.31	906'798.41
	<i>Nettoergebnis</i>		36'500		27'500		15'392.90
710	Wasserversorgung	1'021'300	984'800	1'008'500	981'000	922'191.31	906'798.41
	<i>Nettoergebnis</i>		36'500		27'500		15'392.90
7100	Wasserversorgung	36'500		27'500		15'392.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		36'500		27'500		15'392.90
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000		4'000		1'058.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	27'500		18'500		14'334.50	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	5'000		5'000			
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	984'800	984'800	981'000	981'000	906'798.41	906'798.41
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	200		200			
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'000		30'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'500		2'500		1'741.60	
3105.00	Lebensmittel	356'800		460'000		335'412.31	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'000		28'000		18'759.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'500		4'500		4'623.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'500		32'500		24'397.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	24'300		58'000		32'374.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		1'500		609.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'000		2'000		1'200.25	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	27'000		29'000		20'232.30	

Erfolgsrechnung

Budget 2023

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000			
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	22'100		16'700		8'660.00	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen	5'200		5'700			
	Eigenwirtschaftsbetriebe						
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im Eigenkapitals	275'600		137'900		290'984.40	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	32'500		32'500		32'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	135'000		135'000		135'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand					303.45	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		929'000		929'000		876'597.01
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		27'300		25'600		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		14'000		14'000		13'736.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		14'500		12'400		16'465.40
72	Abwasserbeseitigung	849'100	849'100	1'159'400	1'159'400	807'444.06	807'444.06
720	Abwasserbeseitigung	849'100	849'100	1'159'400	1'159'400	807'444.06	807'444.06
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	849'100	849'100	1'159'400	1'159'400	807'444.06	807'444.06
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'000		43'000		36'209.45	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	20'300		6'000			
3137.00	Steuern und Abgaben	4'000		4'000		1'730.76	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	62'000		62'000		16'694.45	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	-8'800		-8'600		-9'722.00	
	Eigenwirtschaftsbetriebe						
3320.91	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen	12'300		7'300		0.32	
	Eigenwirtschaftsbetriebe						
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	649'400		978'400		687'061.38	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	9'900		9'900		9'900.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	57'000		57'400		56'094.95	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand					9'474.75	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		810'000		790'000		744'761.90
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		23'100		354'900		39'886.66
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		16'000		14'500		22'795.50
73	Abfallwirtschaft	498'200	498'200	539'300	539'300	552'994.70	552'994.70
730	Abfallwirtschaft	498'200	498'200	539'300	539'300	552'994.70	552'994.70
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	498'200	498'200	539'300	539'300	552'994.70	552'994.70
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		3'000		1'693.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000		6'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	336'000		353'500		326'277.55	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000		6'000		4'482.55	
3137.00	Steuern und Abgaben					561.81	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			40'000			
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	2'900		2'900		2'839.00	

Erfolgsrechnung

Budget 2023

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	8'900		8'900		8'825.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im Eigenkapitals	24'600		4'200		93'888.79	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'000		4'000		3'842.10	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	18'300		18'300		18'300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	92'000		92'000		92'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand					284.70	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		400		400		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		472'000		481'000		537'481.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000		7'900		7'858.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		11'800		44'700		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		6'000		5'300		7'655.60
74	Verbauungen	23'900	6'000	23'900	6'400	21'191.80	5'094.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'900</i>		<i>17'500</i>		<i>16'096.85</i>
741	Gewässerverbauungen	23'900	6'000	23'900	6'400	21'191.80	5'094.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'900</i>		<i>17'500</i>		<i>16'096.85</i>
7410	Gewässerverbauungen	23'900	6'000	23'900	6'400	21'191.80	5'094.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'900</i>		<i>17'500</i>		<i>16'096.85</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000		12'000		9'379.80	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	200		200		166.00	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Inv.-Beitr. an Kantone und Konkordate VV	700		700		646.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'000		11'000		11'000.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		6'000		6'400		5'094.95
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	10'000		10'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'000</i>		<i>10'000</i>		
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	10'000		10'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'000</i>		<i>10'000</i>		
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	10'000		10'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'000</i>		<i>10'000</i>		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000			
77	Übriger Umweltschutz	227'200	87'500	240'300	95'100	195'957.90	77'168.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>139'700</i>		<i>145'200</i>		<i>118'789.25</i>
771	Friedhof und Bestattung	191'000	87'500	206'100	95'100	168'221.40	77'168.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>103'500</i>		<i>111'000</i>		<i>91'052.75</i>
7710	Friedhof und Bestattung	104'500	1'000	113'000	2'000	91'470.05	417.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>103'500</i>		<i>111'000</i>		<i>91'052.75</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'000		14'000		11'218.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		30'000		25'750.75	
361200	Entschädigungen und Anteile	60'500		65'000		50'501.25	

Erfolgsrechnung

Budget 2023

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			4'000		4'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		2'000		417.30
7719	Regionale Friedhoforganisation	86'500	86'500	93'100	93'100	76'751.35	76'751.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'500		3'000		2'837.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		200		181.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		23.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000		2'077.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'300		10'000		9'108.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	57'500		50'000		53'182.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700		700		665.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'000		24'000		3'912.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		3'000		1'437.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000				3'293.15	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	100		100		31.15	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'400.00
461200	Entschädigungen und Beiträge		86'500		93'100		72'351.35
779	Umweltschutz, übriges	36'200		34'200		27'736.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		36'200		34'200		27'736.50
7790	Umweltschutz, übriges	36'200		34'200		27'736.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		36'200		34'200		27'736.50
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000		6'000		1'986.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000		7'000		6'050.10	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'700		4'700		4'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000		15'000		15'000.00	
79	Raumordnung	45'700		37'000		45'914.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		45'700		37'000		45'914.50
790	Raumordnung	45'700		37'000		45'914.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		45'700		37'000		45'914.50
7900	Raumordnung	45'700		37'000		45'914.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		45'700		37'000		45'914.50
3100.00	Büromaterial	300		300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000		5'000		15'922.65	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000		10'000		10'893.95	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen allg. Haushalt	13'400		6'700		8'235.00	
361200	Entschädigungen und Anteile	14'000		15'000		10'862.90	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	133'900	408'400	120'900	359'400	70'640.94	513'511.15
	<i>Nettoergebnis</i>	274'500		238'500		442'870.21	
81	Landwirtschaft	20'500	800	12'500	800	10'138.60	

Erfolgsrechnung

Budget 2023

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		19'700		11'700		10'138.60
812	Strukturverbesserungen	20'500	800	12'500	800	10'138.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		19'700		11'700		10'138.60
8120	Strukturverbesserungen	20'500	800	12'500	800	10'138.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		19'700		11'700		10'138.60
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500		500		1'991.90	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'500		2'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		127.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'100		8'100		8'019.70	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		800		800		
82	Forstwirtschaft	113'400		108'400		60'502.34	
	<i>Nettoergebnis</i>		113'400		108'400		60'502.34
820	Forstwirtschaft	113'400		108'400		60'502.34	
	<i>Nettoergebnis</i>		113'400		108'400		60'502.34
8200	Forstwirtschaft	113'400		108'400		60'502.34	
	<i>Nettoergebnis</i>		113'400		108'400		60'502.34
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	45'000		45'000		13'145.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'700		3'700		3'626.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	30'000		25'000		9'031.29	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'700		4'700		4'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'000		30'000		30'000.00	
83	Jagd und Fischerei		600		600		505.20
	<i>Nettoergebnis</i>	600		600		505.20	
830	Jagd und Fischerei		600		600		505.20
	<i>Nettoergebnis</i>	600		600		505.20	
8300	Jagd und Fischerei		600		600		505.20
	<i>Nettoergebnis</i>	600		600		505.20	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		600		600		505.20
86	Banken und Versicherungen		310'000		260'000		408'185.30
	<i>Nettoergebnis</i>	310'000		260'000		408'185.30	
860	Banken und Versicherungen		310'000		260'000		408'185.30
	<i>Nettoergebnis</i>	310'000		260'000		408'185.30	
8600	Banken und Versicherungen		310'000		260'000		408'185.30
	<i>Nettoergebnis</i>	310'000		260'000		408'185.30	

Erfolgsrechnung

Budget 2023

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		310'000		260'000		408'185.30
87	Brennstoffe und Energie		97'000		98'000		104'820.65
	<i>Nettoergebnis</i>	97'000		98'000		104'820.65	
871	Elektrizität		97'000		98'000		104'820.65
	<i>Nettoergebnis</i>	97'000		98'000		104'820.65	
8710	Elektrizität		97'000		98'000		104'820.65
	<i>Nettoergebnis</i>	97'000		98'000		104'820.65	
4631.00	Staatsbeiträge		97'000		98'000		104'820.65
9	FINANZEN UND STEUERN	1'713'600	17'812'700	1'499'300	17'207'800	3'250'112.72	17'481'498.79
	<i>Nettoergebnis</i>	16'099'100		15'708'500		14'231'386.07	
91	Steuern	64'100	12'097'600	140'300	10'969'000	-15'955.94	11'938'285.71
	<i>Nettoergebnis</i>	12'033'500		10'828'700		11'954'241.65	
910	Steuern	64'100	12'097'600	140'300	10'969'000	-15'955.94	11'938'285.71
	<i>Nettoergebnis</i>	12'033'500		10'828'700		11'954'241.65	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	56'600	10'864'600	133'300	10'186'000	-23'455.94	11'158'359.51
	<i>Nettoergebnis</i>	10'808'000		10'052'700		11'181'815.45	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	56'600		133'300		-49'491.79	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					26'035.85	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		6'433'000		5'960'000		6'681'526.30
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		517'000		432'000		569'318.30
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen						23'535.71
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		275'000		264'000		295'061.95
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-200'000		-204'000		-178'334.05
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-5'200		-5'000		-5'598.70
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		757'000		722'000		765'605.05
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		82'000		72'000		98'676.80
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen						3'155.33
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		71'000		72'000		77'101.10
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-71'000		-67'000		-75'167.50
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		217'000		145'000		355'614.91
4008.00	Personensteuern		84'800		86'000		81'725.49
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		2'176'000		2'167'000		1'830'896.95
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		438'000		387'000		482'488.60
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						1'231.99
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		71'000		60'000		74'323.55
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-79'000		-92'000		-59'430.75
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		94'000		181'000		125'409.45
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		7'000		9'000		9'146.15

Erfolgsrechnung

Budget 2023

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern Juristische Personen						3'096.98
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		4'000		4'000		5'055.30
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-7'000		-7'000		-6'079.40
9101	Sondersteuern	7'500	1'233'000	7'000	783'000	7'500.00	779'926.20
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'225'500</i>		<i>776'000</i>		<i>772'426.20</i>	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'500		7'000		7'500.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'200'000		750'000		746'396.20
4033.00	Hundesteuern		33'000		33'000		33'530.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	716'300	3'516'100	844'800	4'189'400	747'101.00	3'542'094.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'799'800</i>		<i>3'344'600</i>		<i>2'794'993.00</i>	
930	Finanz- und Lastenausgleich	716'300	3'516'100	844'800	4'189'400	747'101.00	3'542'094.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'799'800</i>		<i>3'344'600</i>		<i>2'794'993.00</i>	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	716'300	3'516'100	844'800	4'189'400	747'101.00	3'542'094.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'799'800</i>		<i>3'344'600</i>		<i>2'794'993.00</i>	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	716'300		844'800		747'101.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		3'470'900		4'147'200		3'499'199.00
4631.01	Unterstützungsbeiträge Steuervorlage 17		45'200		42'200		42'895.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	334'700	2'196'900	351'500	2'046'600	435'656.64	2'000'166.58
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'862'200</i>		<i>1'695'100</i>		<i>1'564'509.94</i>	
961	Zinsen	82'400	249'900	66'100	331'400	96'649.05	332'767.13
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>167'500</i>		<i>265'300</i>		<i>236'118.08</i>	
9610	Zinsen	82'400	249'900	66'100	331'400	96'649.05	332'767.13
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>167'500</i>		<i>265'300</i>		<i>236'118.08</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'983.30	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	30'900		31'900		31'823.60	
3409.00	Übrige Passivzinsen			500			
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	15'000		1'500		15'925.65	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	36'500		32'200		46'916.50	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		500		1'000		569.90
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		28'000		36'500		25'664.73
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		40'000		40'000		42'577.90
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		181'400		253'900		263'954.60
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	220'300	1'947'000	282'400	1'715'200	275'417.75	1'667'399.45
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'726'700</i>		<i>1'432'800</i>		<i>1'391'981.70</i>	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	220'300	1'947'000	282'400	1'715'200	275'417.75	1'667'399.45
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'726'700</i>		<i>1'432'800</i>		<i>1'391'981.70</i>	
3134.00	Sachversicherungsprämien			500			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					3'510.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					5'352.40	

Erfolgsrechnung

Budget 2023

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	10'000					
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	18'000		18'000		1'811.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	900				852.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		10'000		10'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	181'400		253'900		253'891.70	
4290.00	Übrige Entgelte		1'000		1'000		1'000.00
4430.00	Baurechtszinsen Liegenschaften FV		1'659'500		1'387'000		1'419'772.90
4430.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		36'500		89'200		36'458.00
4432.00	Vergütung für kurzfristige Vermietung von Räumen in Liegenschaften des FV		250'000		238'000		210'168.55
969	Finanzvermögen, n.a.g. <i>Nettoergebnis</i>	32'000		3'000		63'589.84	
			32'000		3'000		63'589.84
9690	Finanzvermögen, n.a.g. <i>Nettoergebnis</i>	32'000		3'000		63'589.84	
			32'000		3'000		63'589.84
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	12'000		3'000		57'338.82	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	20'000				6'251.02	
97	Rückverteilungen <i>Nettoergebnis</i>		2'100		2'800		952.50
		2'100		2'800		952.50	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe <i>Nettoergebnis</i>		2'100		2'800		952.50
		2'100		2'800		952.50	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe <i>Nettoergebnis</i>		2'100		2'800		952.50
		2'100		2'800		952.50	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'100		2'800		952.50
99	Nicht aufgeteilte Posten <i>Nettoergebnis</i>	598'500		162'700		2'083'311.02	
			598'500		162'700		2'083'311.02
990	Nicht aufgeteilte Posten <i>Nettoergebnis</i>	500'000		130'000			
			500'000		130'000		
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen <i>Nettoergebnis</i>	500'000		130'000			
			500'000		130'000		
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	500'000		130'000			
999	Abschluss <i>Nettoergebnis</i>	98'500		32'700		2'083'311.02	
			98'500		32'700		2'083'311.02
9999	Abschluss <i>Nettoergebnis</i>	98'500		32'700		2'083'311.02	
			98'500		32'700		2'083'311.02
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	98'500		32'700		2'083'311.02	

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Die Schalteranlagen im Gemeindehaus entsprechen nicht den heutigen Sicherheitsanforderungen (Feuerpolizei, Personensicherheit). Im Erdgeschoss ist aus organisatorischen Gründen ein Bereich mit einer Trennwand abzutrennen. Die baulichen Massnahmen werden in einem Projekt ausgeführt. Die Software im Steueramt wurde in den 1990er Jahren entwickelt und kommt Ende 2025 an das Einsatzende. Somit muss diese ersetzt werden.

Konto	Budget 2023	
0220.5200.01	40'000.00	Kosten für Anwendersoftware/Applikation Züri-Central / NEST Steuern; Projekt läuft von 2023-2027 mit Totalkosten über CHF 140'000.00.
0290.5040.03	250'000.00	Erneuerung Schalteranlagen, Einbau Trennwand im EG des Gemeindehauses sowie feuerpolizeiliche Massnahmen. Projekt kann 2022 nicht realisiert werden, daher auf 2023 verschoben.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Der Kugelfang bei der Schiessanlage Dällikon ist aufgrund gesetzlicher Vorschriften betreffend Altlasten (Blei-Kontamination) zu sanieren. Gemäss einer Kostenschätzung belaufen sich die Sanierungskosten auf Fr. 170'000.

Konto	Budget 2023	
1610.5040.02	85'000.00	Arbeiten für Sanierung Kugelfanganlage werden voraussichtlich bis Ende Sommer 2023 andauern, daher Budgetbetrag auf zwei Jahre (2022 + 2023) aufgeteilt.

2

Bildung

Kurz und bündig

Aufgrund der Zunahme der Schülerzahlen sind zusätzliche Schulräume erforderlich. Damit diese Erweiterung 2024 realisiert werden kann, sind 2023 Projektierungsarbeiten auszuführen.

Konto	Budget 2023	
2170.5290.07	150'000.00	Projektierung Aufstockung Schulhaus Leepünt 4, gemäss Kostenschätzung vom 21.04.2022. Start Bauvorhaben vorauss. 2024.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung**Kurz und bündig**

Die vorgesehenen Investitionen umfassen Sanierungen an Gemeindestrassen sowie die Aufwendungen der Gemeinde im Zusammenhang mit der Sanierung der Ortsdurchfahrten. Ausserdem sind Mittel für die periodische Instandstellung von Waldstrassen eingestellt.

Konto	Budget 2023	
6150.5010.01	80'000.00	Periodische Waldstrasseninstandstellung (PWI).
6150.5010.03	40'000.00	Abschlüsse ausgiessen gemäss Investitionsplan Tiefbau vom 06.06.2022.
6150.5010.04	190'000.00	Gestaltung/Verschönerung Ortsdurchfahrt Dällikon. Verschiebung auf 2023, Projekt nach wie vor beim Kanton sistiert.
6150.5010.15	50'000.00	Erhaltungsmanagement Infrastruktur Tiefbau (EIT) Strassen.
6150.5040.02	210'000.00	Ersatz Buswartehäuschen. Verschiebung auf 2023, Projekt nach wie vor beim Kanton sistiert.
6150.5290.01	70'000.00	Abklärungen Tempo 30-Konzept.
6150.5290.04	315'000.00	Gemeindebeitrag an Kanton für Sanierung Ortsdurchfahrt. Verschiebung auf 2023, Projekt nach wie vor beim Kanton sistiert.
6150.5290.06	50'000.00	Projektierungskosten / Erarbeiten Erhaltungsmanagement Infrastruktur Tiefbau (EIT) Strassen.

7

Umweltschutz und Raumordnung**Kurz und bündig**

Im Wasser- und Abwasserwerk sind Investitionen für den Ersatz von Werkleitungen, die Anschaffung neuer Wasseruhren sowie das Erarbeiten eines Erhaltungsmanagements Infrastruktur (EIT) geplant. Weitere Investitionen sind für die Revision der Bau- und Zonenordnung (BZO) nötig. Als Einnahmen stehen den Investitionen die Anschlussgebühren gegenüber.

Konto	Budget 2023	
7101.5030.01	52'000.00	Werkleitungersatz Wasser, Projekt im Zusammenhang mit der Sanierung der Ortsdurchfahrt. Verschiebung auf 2023, Projekt nach wie vor beim Kanton sistiert.
7101.5030.02	40'000.00	Ersatz Wasseruhren, letzte Etappe 2023.
7101.5030.04	380'000.00	Wasserleitungersatz, Ausführung im Zusammenhang mit der Sanierung der Ortsdurchfahrt. Verschiebung auf 2023, Projekt nach wie vor beim Kanton sistiert.
7101.5030.05	70'000.00	Leitungsbrüche.
7101.5290.06	20'000.00	Projektierungskosten / Erarbeiten Erhaltungsmanagement Infrastruktur Tiefbau (EIT) Wasser.
7201.5030.01	13'000.00	Werkleitungersatz Abwasser, Projekt im Zusammenhang mit der Sanierung der Ortsdurchfahrt. Verschiebung auf 2023, Projekt nach wie vor beim Kanton sistiert.
7201.5030.04	66'000.00	Werkleitungersatz Abwasser, Ausführung im Zusammenhang mit der Sanierung der Ortsdurchfahrt. Verschiebung auf 2023, Projekt nach wie vor beim Kanton sistiert.
7201.5290.03	60'000.00	Generelles Entwässerungsprojekt GEP Check.
7201.5290.06	50'000.00	Projektierungskosten / Erarbeiten Erhaltungsmanagement Infrastruktur Tiefbau (EIT) Abwasser.
7900.5290.06	36'000.00	Revision BZO gemäss GRB-Nr. 118/2020 kann voraussichtlich erst 2023 abgeschlossen werden.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Budget 2023

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

BU IR VV Funkt 1stellig

	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	2'437'000	2'437'000	2'103'000	2'103'000	342'419.55	342'419.55
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	290'000		150'000		738.05	
	Nettoergebnis		290'000		150'000		738.05
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	85'000		170'000			
	Nettoergebnis		85'000		170'000		
2	BILDUNG	150'000					
	Nettoergebnis		150'000				
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT					76'339.35	
	Nettoergebnis						76'339.35
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'005'000		877'000		41'928.95	11'901.05
	Nettoergebnis		1'005'000		877'000		30'027.90
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	787'000	120'000	786'000	120'000	194'088.15	17'424.00
	Nettoergebnis		667'000		666'000		176'664.15
9	FINANZEN	120'000	2'317'000	120'000	1'983'000	29'325.05	313'094.50
	Nettoergebnis	2'197'000		1'863'000		283'769.45	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Budget 2023

Einzelkonten nach Funktionen

BU IR VV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	2'437'000	2'437'000	2'103'000	2'103'000	342'419.55	342'419.55
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	290'000		150'000		738.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>290'000</i>		<i>150'000</i>		<i>738.05</i>
02	Allgemeine Dienste	290'000		150'000		738.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>290'000</i>		<i>150'000</i>		<i>738.05</i>
022	Allgemeine Dienste, übrige	40'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>290'000</i>		<i>150'000</i>		<i>738.05</i>
0220	Allgemeine Dienste, übrige	40'000					
5200.01	Anwendersoftware/Applikation Züri-Central / NEST Steuern	40'000					
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	250'000		150'000		738.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>290'000</i>		<i>150'000</i>		<i>738.05</i>
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	250'000		150'000		738.05	
5040.03	Gemeindehaus Umbau Schalteranlagen, Feuerpolizeiimassnahmen	250'000		150'000			
5060.06	Überdachung Gemeindehausplatz					134.90	
5200.02	Schliesssystem Gemeindehaus					603.15	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	85'000		170'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>85'000</i>		<i>170'000</i>		
16	Verteidigung	85'000		170'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>85'000</i>		<i>170'000</i>		
161	Militärische Verteidigung	85'000		170'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>85'000</i>		<i>170'000</i>		
1610	Militärische Verteidigung	85'000		170'000			
5040.02	Schiessanlage, Sanierung Kugelfänge	85'000		170'000			

Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

Budget 2023

Einzelkonten nach Funktionen

BU IR VV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	150'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>150'000</i>				
21	Obligatorische Schule	150'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>150'000</i>				
217	Schulliegenschaften	150'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>150'000</i>				
2170	Schulliegenschaften	150'000					
5290.07	Projektierung Aufstockung Schulhaus Leepünt 4	150'000					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT					76'339.35	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>76'339.35</i>
34	Sport und Freizeit					76'339.35	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>76'339.35</i>
342	Freizeit					76'339.35	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>76'339.35</i>
3420	Freizeit					76'339.35	
5290.03	Sanierung Leepünt MZG / Hallenbad; Vorprojekt					76'339.35	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'005'000		877'000		41'928.95	11'901.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'005'000</i>		<i>877'000</i>		<i>30'027.90</i>
61	Strassenverkehr	1'005'000		877'000		41'928.95	11'901.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'005'000</i>		<i>877'000</i>		<i>30'027.90</i>
615	Gemeindestrassen	1'005'000		877'000		41'928.95	11'901.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'005'000</i>		<i>877'000</i>		<i>30'027.90</i>
6150	Gemeindestrassen	1'005'000		877'000		41'928.95	11'901.05
5010.01	Periodische Wiederinstandstellung Waldstrassen	80'000		50'000		41'928.95	
5010.03	Abschlüsse ausgiessen	40'000					
5010.04	Projekt ODF; Kreiselgestaltung und Bäume	190'000		190'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Budget 2023

Einzelkonten nach Funktionen

BU IR VV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.15	Erhaltungsmanagement Infrastruktur Tiefbau (EIT) Strassen	50'000					
5040.02	Projekt ODF; Ersatz Buswartehäuschen	210'000		210'000			
5060.03	Ersatz Traktor John Deere			92'000			
5290.01	Abklärungen Tempo 30-Konzept	70'000					
5290.04	Projekt ODF; Beitrag an Kanton	315'000		315'000			
5290.06	Projektierungskosten Erhaltungsmanagement Infrastruktur Tiefbau (EIT) Strassen	50'000		20'000			
6310.00	Staatsbeitrag Periodische Wiederinstandstellung Waldstrassen						11'901.05
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	787'000	120'000	786'000	120'000	194'088.15	17'424.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>667'000</i>		<i>666'000</i>		<i>176'664.15</i>
71	Wasserversorgung	562'000	60'000	627'000	60'000	161'211.40	8'712.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>502'000</i>		<i>567'000</i>		<i>152'499.40</i>
710	Wasserversorgung	562'000	60'000	627'000	60'000	161'211.40	8'712.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>502'000</i>		<i>567'000</i>		<i>152'499.40</i>
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	562'000	60'000	627'000	60'000	161'211.40	8'712.00
5030.01	ODF Ersatz Werkleitungen Wasser; Projekt	52'000		52'000		3'537.90	
5030.02	Wasseruhren	40'000		40'000		30'135.10	
5030.04	ODF Werkleitungersatz Wasser; Ausführung	380'000		380'000			
5030.05	Leitungsbrüche	70'000		70'000		115'906.80	
5030.06	Steuerkabel Abgabeschacht Buchs-Dällikon			80'000			
5290.02	Überarbeitung GWP			5'000		11'631.60	
5290.06	Projektierungskosten Erhaltungsmanagement Infrastruktur Tiefbau (EIT) Wasser	20'000					
6370.00	Anschlussgebühren Wasser		60'000		60'000		8'712.00
72	Abwasserbeseitigung	189'000	60'000	139'000	60'000	525.60	8'712.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>129'000</i>		<i>79'000</i>	<i>8'186.40</i>	
720	Abwasserbeseitigung	189'000	60'000	139'000	60'000	525.60	8'712.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>129'000</i>		<i>79'000</i>	<i>8'186.40</i>	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	189'000	60'000	139'000	60'000	525.60	8'712.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Budget 2023

Einzelkonten nach Funktionen

BU IR VV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.01	ODF Ersatz Werkleitungen Abwasser; Projekt	13'000		13'000		525.60	
5030.04	ODF Ersatz Werkleitungen Abwasser; Ausführung	66'000		66'000			
5290.03	GEP	60'000		60'000			
5290.06	Projektierungskosten Erhaltungsmanagement Infrastruktur Tiefbau (EIT) Abwasser	50'000					
6370.00	Anschlussgebühren Abwasser		60'000		60'000		8'712.00
79	Raumordnung	36'000		20'000		32'351.15	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>36'000</i>		<i>20'000</i>		<i>32'351.15</i>
790	Raumordnung	36'000		20'000		32'351.15	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>36'000</i>		<i>20'000</i>		<i>32'351.15</i>
7900	Raumordnung	36'000		20'000		32'351.15	
5290.06	Revision BZO	36'000		20'000		32'351.15	
9	FINANZEN	120'000	2'317'000	120'000	1'983'000	29'325.05	313'094.50
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'197'000</i>		<i>1'863'000</i>		<i>283'769.45</i>	
99	Nicht aufgeteilte Posten	120'000	2'317'000	120'000	1'983'000	29'325.05	313'094.50
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'197'000</i>		<i>1'863'000</i>		<i>283'769.45</i>	
999	Abschluss	120'000	2'317'000	120'000	1'983'000	29'325.05	313'094.50
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'197'000</i>		<i>1'863'000</i>		<i>283'769.45</i>	
9999	Abschluss	120'000	2'317'000	120'000	1'983'000	29'325.05	313'094.50
5900.00	Passivierte Einnahmen	120'000		120'000		29'325.05	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		2'317'000		1'983'000		313'094.50

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	0.00		0.00		0.00	
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		0.00		0.00		0.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3320.00	28'000		
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.30	1'300	1'300	1'241.00
		3300.40	112'300	112'700	105'127.00
		3300.60	19'800	19'700	19'714.00
1610	Militärische Verteidigung	3300.40	17'400	17'400	8'894.00
1620	Zivilschutz	3660.20	900	900	847.00
2170	Schulliegenschaften	3300.30	10'300	10'300	10'288.00
		3300.40	320'700	542'700	318'243.00
		3300.60	8'600	8'600	8'528.00
		3320.90	15'000		
2180	Tagesbetreuung	3300.40	800	800	726.00
3420	Freizeit	3300.30	4'800	4'800	4'755.00
		3300.40	1'500	1'500	
		3320.90	8'300		3'755.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3300.40	1'700	1'700	1'680.00
6130	Kantonsstrassen, übrige	3660.10	2'800	2'800	2'777.00
6150	Gemeindestrassen	3300.10	112'900	72'900	120'645.96
		3300.60	12'000	2'000	5'807.00
		3320.90	43'500	33'500	
6190	Strassen, übrige	3300.40	2'500	2'500	2'432.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3660.40	900	900	854.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.31	22'100	16'700	8'660.00
		3320.91	5'200	5'700	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.31	-8'800	-8'600	-9'722.00
		3320.91	12'300	7'300	0.32
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.41	2'900	2'900	2'839.00
		3300.61	8'900	8'900	8'825.00
7410	Gewässerverbauungen	3300.20	200	200	166.00
		3660.10	700	700	646.00

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
7900	Raumordnung	3320.90	13'400	6'700	8'235.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.40	3'700	3'700	3'626.00
Total			786'600	881'200	639'589.28
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	781'300	875'900	679'310.72
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0	0	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0	0	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	5'300	5'300	5'124.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			786'600	881'200	684'434.72

Finanzkennzahlen

Budget 2023

	2023	2022	2021	Richtwerte
Finanzkennzahlen				
Einwohnerzahl per 31.12	4350	4300	4291	
Steuerfuss	86	86	86 %	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2960	2655	2881	
Selbstfinanzierungsgrad	74.33	41.27	1'081.97 %	
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil	-0.16	-0.19	-0.16 %	
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-385.55%	
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Nettoschuld I pro Einwohner	-	-	-10'025.85 Fr.	
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung

Finanzkennzahlen

Budget 2023

	2023	2022	2021	Richtwerte
Kennzahlen Aushaltsgleichgewicht				
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.				> 25 % genügend < 25 % ungenügend
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 %.				< 5 % genügend > 5 % ungenügend
Investitionsanteil	9.47	8.26	1.52 %	
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.				> 10 % genügend < 10 % ungenügend