

**Politische Gemeinde  
8415 Berg am Irchel**



# Budget 2023

Ablieferung an Gemeindevorstand	22. September 2022
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	27. September 2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	30. September 2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	2. November 2022
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	2. Dezember 2022
Veröffentlichung	1. Januar 2023

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	<b>3</b>
1 Bericht des Gemeindevorstands	4
2 Anträge und Beschlüsse	5 - 7
<b>Budget</b>	<b>8</b>
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10 - 11
5 Haushaltsgleichgewicht	12 - 13
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15 - 16
<b>Budget - Details</b>	<b>17</b>
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	18 - 27
9 Erfolgsrechnung	28 - 55
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	56
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	57 - 61
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	62 - 63
<b>Anhang zum Budget</b>	<b>64</b>
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	65 - 66
14 Finanzkennzahlen	67

### Kontakt

Gemeindeverwaltung Berg am Irchel

Winkel 13

8415 Berg am Irchel

Finanzvorstand: Thomas Fehr

Leiter Finanzen: Nicola Tomic  
Telefon 052 318 11 89

E-Mail [nicola.tomic@bergamirchel.ch](mailto:nicola.tomic@bergamirchel.ch)

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht des Gemeindevorstands

In der aktuellen Planungsperiode resultiert aufgrund der überdurchschnittlich hohen Investitionen ein Haushaltsdefizit von 1.2 Mio. Franken, welches komplett auf die gebührenfinanzierten Eigenwirtschaftsbetriebe zurückzuführen ist. Die Ergebnisse der Erfolgsrechnung entwickeln sich in den Planjahren positiv um 200'000 Franken. Die aus der Erfolgsrechnung erwirtschaftete Selbstfinanzierung beträgt durchschnittlich 409'000 Franken pro Jahr.

Über die gesamte Planungsperiode wird mit überdurchschnittlich hohen Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von 3.3 Mio. Franken gerechnet. Dies entspricht einem sehr guten Investitionsanteil von 16% im Durchschnitt. Die hohen Investitionen können durch die Selbstfinanzierung aus der Erfolgsrechnung, über die gesamte Planungsperiode betrachtet, nur zu 62% selbst finanziert werden. Der Rest muss über die Aufnahme von verzinslichen Darlehen über 1.3 Mio. Franken per Ende 2026 fremdfinanziert werden.

Die Steuerbelastung der Gemeinde dürfte in Anbetracht der auch am Ende der Planung noch soliden Substanz für die nächsten Jahre auf attraktiv tiefem Niveau bleiben. Bei den Gebührenhaushalten sollten im Wasser, im Abwasser sowie beim Abfall die Tarife erhöht werden, während bei der Fernwärme kein Handlungsbedarf für eine Gebührenanpassung besteht. In der Planung wurde bei allen Betrieben mit stabilen Gebühren gerechnet.

Für den Gemeinderat

Thomas Fehr  
**Finanzvorstand**

## Antrag des Gemeindevorstands

### 1 Antrag zum Budget

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

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	4'203'970.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	2'455'503.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'748'467.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	873'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	40'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>833'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	50'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>50'000.00</b>

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Berg am Irchel zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>4'400'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>33%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'748'467.00
	Steuerertrag bei 33%	Fr.	1'455'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>293'467.00</b>

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 auf 33 % (Vorjahr 33 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8415 Berg am Irchel, 29. September 2022

Gemeinderat Berg am Irchel

Präsident

Schreiber

Roland Fehr

Nicola Tomic

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### 1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Berg am Irchel in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 29.09.2022. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	4'203'970.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	2'455'503.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'748'467.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	873'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	40'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>833'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	50'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>50'000.00</b>

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

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

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>4'400'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>33%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'748'467.00
	Steuerertrag bei 33%	Fr.	1'455'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>293'467.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 33 % (Vorjahr 33 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8415 Berg am Irchel, 2. November 2022

Rechnungsprüfungskommission Berg am Irchel

Präsident



Kevin Müller

Aktuarin



Sarah Schneider

## Beschluss der Gemeindeversammlung

### 1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Berg am Irchel am 02.12.2022 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	4'203'970.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	2'455'503.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'748'467.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	873'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	40'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>833'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	50'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>50'000.00</b>

### 2 Beschluss zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>	<b>Fr.</b>	<b>4'400'000.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>		<b>33%</b>	
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'748'467.00
	Steuerertrag bei 33%	Fr.	1'455'000.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>293'467.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Berg am Irchel für das Jahr 2023 wird auf 33 % (Vorjahr 33 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8415 Berg am Irchel, 2. Dezember 2022

Namens der Gemeindeversammlung Berg am Irchel

**Vizeräsident**

**Schreiber**

Patrick Schmid

Nicola Tomic

# Budget

## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		4'203'970.00	3'718'600.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		2'455'503.00	2'227'600.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-1'748'467.00</b>	<b>-1'491'000.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>4'400'000.00</b>	<b>4'242'424.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>	<b>33%</b>	<b>33%</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	875'000.00	860'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	565'000.00	535'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	14'000.00	4'300.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'000.00	700.00	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>1'455'000.00</b>	<b>1'400'000.00</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>		<b>1'455'000.00</b>	<b>1'400'000.00</b>
<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-293'467.00</b>	<b>-91'000.00</b>

## Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2023	Allgemeiner Haushalt Budget 2023	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2023
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	293'467.00	293'467.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	95'132.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	345'489.00	195'071.00	150'418.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	95'132.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-43'110.00</b>	<b>-98'396.00</b>	<b>55'286.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	833'000.00	518'000.00	315'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-876'110.00</b>	<b>-616'396.00</b>	<b>-259'714.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>-5%</b>	<b>-19%</b>	<b>18%</b>

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

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

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

## Finanzierung

<b>Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe</b>	<b>Wasserwerk Budget 2023</b>	<b>Abwasserbeseitigung Budget 2023</b>	<b>Abfallwirtschaft Budget 2023</b>	<b>Fernwärme Budget 2023</b>
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	26'326.00	22'155.00	13'787.00	32'864.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	70'692.00	4'389.00	2'000.00	73'337.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>44'366.00</b>	<b>-17'766.00</b>	<b>-11'787.00</b>	<b>40'473.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	200'000.00	115'000.00	0.00	0.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-155'634.00</b>	<b>-132'766.00</b>	<b>-11'787.00</b>	<b>40'473.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>22%</b>	<b>-15%</b>	<b>n.A.</b>	<b>n.A.</b>

# Haushaltsgleichgewicht

## Ausgleich des Budgets

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

<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	<b>-293'467.00</b>
---------------------------------------	---	--------------------

## Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Finanzvermögen per 31.12.2021	8'071'120.36
./. Fremdkapital per 31.12.2021	5'150'949.84
<b>= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2018</b>	<b>2'920'170.52</b>

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

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen</b>	<b>2'920'170.52</b>
---	---------------------

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	195'071.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	43'650.00

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld</b>	<b>238'721.00</b>
---	-------------------

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.xx	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.xx	0.00

## Haushaltsgleichgewicht

### Kennzahlen

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

#### Eigenkapitalquote

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

Richtwerte  
> 25 % genügend  
< 25 % ungenügend

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Ø
57%	51%	51%	51%	52%						0%

#### Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte  
< 5 % genügend  
> 5 % ungenügend

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Ø
-5%	-4%	-3%	-3%	-3%						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

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Ø
11%	19%	30%	15%	6%						0%

## Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	426'718.00	353'100.00	348'828.95
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	655'582.00	691'500.00	734'404.31
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	333'954.00	304'800.00	280'375.33
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	1'850.00	39'426.01
36	Transferaufwand	2'672'567.00	2'264'550.00	2'120'694.38
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>4'088'821.00</i>	<i>3'615'800.00</i>	<i>3'523'728.98</i>
40	Fiskalertrag	1'589'700.00	1'455'700.00	1'382'212.59
41	Regalien und Konzessionen	550.00	550.00	70.00
42	Entgelte	512'200.00	397'800.00	575'890.22
43	Übrige Erträge	0.00	0.00	45.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	95'132.00	64'650.00	31'251.95
46	Transferertrag	1'441'472.00	1'490'800.00	1'403'767.21
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>3'639'054.00</i>	<i>3'409'500.00</i>	<i>3'393'236.97</i>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-449'767.00</b>	<b>-206'300.00</b>	<b>-130'492.01</b>
34	Finanzaufwand	38'700.00	75'200.00	35'004.10
44	Finanzertrag	195'000.00	190'500.00	197'765.35
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>156'300.00</b>	<b>115'300.00</b>	<b>162'761.25</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-293'467.00</b>	<b>-91'000.00</b>	<b>32'269.24</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-293'467.00</b>	<b>-91'000.00</b>	<b>32'269.24</b>
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	76'449.00	57'600.00	66'478.50
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	76'449.00	57'600.00	66'478.50
	Total Aufwand	4'203'970.00	3'748'600.00	3'625'211.58
	Total Ertrag	3'910'503.00	3'657'600.00	3'657'480.82

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	793'000.00	846'000.00	501'036.35
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	80'000.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	29'502.38
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>873'000.00</b>	<b>846'000.00</b>	<b>530'538.73</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	189'268.45
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	40'000.00	100'000.00	48'666.40
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>40'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>237'934.85</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		873'000.00	846'000.00	530'538.73
		40'000.00	100'000.00	237'934.85
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-833'000.00</b>	<b>-746'000.00</b>	<b>-292'603.88</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

<b>Investitionsrechnung FV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>
70	Investitionen in Sachanlagen	50'000.00	50'000.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben</b>		<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.00</b>
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
<b>Total Einnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>				
Total Ausgaben		50'000.00	50'000.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>		<b>-50'000.00</b>	<b>-50'000.00</b>	<b>0.00</b>
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

# Budget - Details

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

#### Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 82 vom 26. Juli 2022 **0.25 %**. Verzinst wird der Wert Anfangs Jahr. Verzinst werden

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

## O

#### Allgemeine Verwaltung

##### Kurz und bündig

*Unter dieser Funktion werden die Aufwendungen für die Gemeindeversammlung und den Gemeinderat, die Gemeindeverwaltung (inkl. Kosten für die EDV) sowie die Verwaltungsliegenschaften budgetiert.*

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen ab CHF 5'000.00 (=- Mehrausgaben, Mindereinnahmen / + = Mehreinnahmen, Minderausgaben):

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
0210.3010.00	96'965.00	72'500.00	-24'465.00	Kostenstellen gemäss den aktuellen Anstellungen budgetiert. Andere Kostenstellen werden umgelegt.
0210.3052.00	17'363.00	6'700.00	-10'663.00	Neuer Vorsorgeplan seit 01.07.2022, Kostenstellen werden mittels effektiven Umlagen bebucht.
0210.3054.00	5'400.00	900.00	-4'500.00	Kinderzulagen werden seit 2022 entschädigt.
0210.3132.00	7'000.00	500.00	-6'500.00	Finanz- und Aufgabenplan wird neu durch einen Externen Partner erstellt.
0210.4260.00	-6'400.00	-1'000.00	5'400.00	Kinderzulagen werden von der SVA zurückerstattet.
0220.3090.00	10'300.00	500.00	-9'800.00	Ausbildung CAS Baurecht
0220.3118.00	16'500.00	0.00	-16'500.00	Modernisierung Verwaltung, einmalige Anschaffungskosten von Programmen
0220.3130.00	10'000.00	4'000.00	-6'000.00	Archivarbeiten sind im Jahr 2023 wieder fällig.
0220.3158.00	33'142.00	25'000.00	-8'142.00	Umstellung/Optimierung diverser Softwares, Einführung Nebenbuchhaltungen
0220.3161.00	7'800.00	700.00	-7'100.00	Mietkosten für 2 Defibrillatoren (neu)
0220.4210.00	-42'000.00	-10'000.00	32'000.00	Mehreinnahmen aufgrund der geplanten grossen Bauprojekte.
0220.4910.00	-50'000.00	0.00	50'000.00	Interne Umlagen (Gutschrift für diese Kostenstelle)
0291.3144.00	3'000.00	52'000.00	49'000.00	Renovation Landihaus (Fassade, Reparatur Dach und Ersatz Fenster Verwaltung) wird via IR bebucht.

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 1

#### Öffentliche Ordnung und Sicherheit

##### Kurz und bündig

Unter dieser Funktion werden unter anderem die Aufwendungen und Erträge für die Polizei, den Friedensrichter, das allgemeine Rechtswesen, die Feuerwehr sowie das Militär und den Zivilschutz budgetiert.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen ab CHF 5'000.00 (-= Mehrausgaben, Mindereinnahmen / + = Mehreinnahmen, Minderausgaben):

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
1400.3910.00	30'000.00	25'000.00	-5'000.00	Interne Umlage wurde neu berechnet. Wird in der Jahresrechnung mittels Zeittabelle ermittelt.
1400.4210.00	13'000.00	4'000.00	-9'000.00	

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 2

#### Bildung

##### Kurz und bündig

Unter dieser Funktion werden die Aufwendungen der obligatorischen Schule, der Sonderschulen und für das übrige Bildungswesen budgetiert.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen ab CHF 5'000.00 (=- Mehrausgaben, Mindereinnahmen / + = Mehreinnahmen, Minderausgaben):

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz
			keine zu begründenden Abweichungen.

## Erfolgsrechnung

---

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

---

# 3

#### **Kultur, Sport und Freizeit** Kurz und bündig

Unter dieser Funktion werden die Denkmalpflege und der Heimatschutz, Bibliothek, die Kultur, das Grüezi, der Sport und die Freizeit budgetiert.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen ab CHF 5'000.00 (-= Mehrausgaben, Mindereinnahmen / + = Mehreinnahmen, Minderausgaben):

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz
-------	-------------	-------------	-----------

keine zu begründenden Abweichungen.

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 4

#### Gesundheit

##### Kurz und bündig

Unter dem Gesundheitsbereich fallen Kosten für das Alterswohnheim Flaachtal, die Pflegefinanzierung, die ambulante Krankenpflege, die Rettungsdienste, die Beiträge an die Alkohol- und Suchtberatung, der Schulgesundheitsdienst und die Lebensmittelkontrolle.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen ab CHF 5'000.00 (-= Mehrausgaben, Mindereinnahmen / + = Mehreinnahmen, Minderausgaben):

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
4120.3660.20	10'942.00	6'750.00	-4'192.00	Abschreibungen gemäss Anlagenbuchhaltung und Jahresrechnung 2021.
4125.3634.40	50'000.00	70'000.00	20'000.00	Hochrechnung aufgrund dem Stand per September 2022.
4125.3635.46	74'200.00	50'000.00	-24'200.00	Hochrechnung aufgrund dem Stand per September 2022.

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 5

#### Soziale Sicherheit

##### Kurz und bündig

Unter dieser Funktion werden die Kosten für Krankheit und Unfall, die Zusatzleistungen zur IV und AHV, die Leistungen an das Alter, die wirtschaftliche Hilfe, das Asylwesen und die Unterstützung von Hilfsaktionen im In- und Ausland budgetiert.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen ab CHF 5'000.00 (=- Mehrausgaben, Mindereinnahmen / + = Mehreinnahmen, Minderausgaben):

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
5220.3637.22	9'200.00	3'000.00	-6'200.00	Hochrechnung aufgrund dem Stand per September 2022.
5320.3637.21	138'000.00	83'000.00	-55'000.00	Hochrechnung aufgrund dem Stand per September 2022.
5440.3631.00	52'500.00	47'000.00	-5'500.00	Gemäss dem neuen Kinder- und Jugendgesetz müssen wir neu diese Kosten jährlich zahlen.
5440.3632.00	17'000.00	0.00	-17'000.00	Kosten für Jugend und Berufsberatung bleiben bestehen wurden im 2022 nicht budgetiert.
5720.3637.30	0.00	15'000.00	15'000.00	Keine Schweizer Bürger mehr in der wirtschaftlichen Hilfe.
5720.3637.34	16'000.00	30'000.00	14'000.00	Hochrechnung aufgrund dem Stand per September 2022.
5720.3637.35	40'000.00	55'000.00	15'000.00	Hochrechnung aufgrund dem Stand per September 2022.
5720.4631.35	-40'000.00	-55'000.00	-15'000.00	Ist immer der gleiche Betrag wie beim Konto 570.3637.35 (voller Kostenersatz)
5730.3612.00	61'800.00	39'000.00	-22'800.00	Mehraufwendungen für die Asylkoordination in Andelfingen (Ukraine).

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 6

#### Verkehr und Nachrichtenübermittlung

##### Kurz und bündig

Unter dieser Funktion werden der Unterhalt der Gemeindestrassen und die Beiträge an den Zürcher Verkehrsverbund (ZVV).

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen ab CHF 5'000.00 (-= Mehrausgaben, Mindereinnahmen / + = Mehreinnahmen, Minderausgaben):

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
6150.3141.00	20'000.00	50'000.00	30'000.00	Tiefer Kosten für Unterhaltsarbeiten budgetiert.
6150.4631.00	-100'500.00	0.00	100'500.00	Aufgrund der neuen Gesetzeslage für den Strassenfond haben wir diesen Beitrag zu gut.
6210.3631.00	18'215.00	0.00	-18'215.00	Unter dieser Funktion werden die Bahninfrastrukturfonds (BIF) verbucht.
6220.3634.00	43'000.00	63'800.00	20'800.00	Die BIF Beiträge gehen unter die 6210 Funktion.

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 7

#### Umweltschutz und Raumordnung

##### Kurz und bündig

Zum Aufgabenbereich Umwelt und Raumordnung gehören die gebührenfinanzierten Bereiche Wasser, Abwasser und Abfall. Sie zeigen folgende budgetierten Ergebnisse für das Jahr 2023:

Wasserversorgung: CHF -26'326.00

Abwasserbeseitigung: CHF -22'155.00

Abfallbeseitigung: CHF -13'787.00

Ebenfalls unter dieser Funktion werden die Kosten für die Gewässerverbauungen, den Arten- und Landschaftsschutz, den Friedhof und die Bestattungen sowie die Raumordnung budgetiert.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen ab CHF 5'000.00 (=- Mehrausgaben, Mindereinnahmen / + = Mehreinnahmen, Minderausgaben):

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
7101.3300.30	49'782.00	56'500.00	6'718.00	Abschreibungen gemäss Anlagenbuchhaltung und Investitionsprogramm 2022/2023.
7101.3300.60	20'910.00	3'650.00	-17'260.00	Abschreibungen gemäss Anlagenbuchhaltung und Investitionsprogramm 2022/2023.
7101.4240.00	-103'000.00	-86'000.00	17'000.00	Aufgrund der Jahresrechnung 2021 budgetiert.
7201.3130.00	13'100.00	1'000.00	-12'100.00	Spülen von Leitungen durch einen externen Anbieter.
7201.3300.30	4'389.00	-600.00	-4'989.00	Abschreibungen gemäss Anlagenbuchhaltung und Investitionsprogramm 2022/2023.
7301.3143.00	12'500.00	500.00	-12'000.00	Unterhalt Sammelstelle.
7710.3143.00	6'000.00	1'500.00	-4'500.00	Grabräumung, Endetappe und Ausführung im Januar 2023.
7900.3320.90	8'000.00	0.00	-8'000.00	Abschreibung für die Revision der Bau- und Zonenordnung.

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 8

#### Volkswirtschaft

##### Kurz und bündig

Unter dieser Funktion werden die Land- und Forstwirtschaft, die Jagd- und Fischerei, der Tourismus, die Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank sowie die Energie (Ferwärmebetrieb) budgetiert.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen ab CHF 5'000.00 (-= Mehrausgaben, Mindereinnahmen / + = Mehreinnahmen, Minderausgaben):

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
8200.3130.00	32'000.00	48'800.00	16'800.00	Geringerer Arbeitsaufwand in der Forstwirtschaft (Käferholzbewirtschaftung).
8200.3141.00	44'000.00	46'000.00	2'000.00	Höhere Unterhaltskosten für Waldstrassen und Waldwege.
8200.3161.00	32'000.00	28'000.00	-4'000.00	Höhere Mietkosten von Spezialfahrzeugen für die Holzernte.
8200.3612.00	70'000.00	60'000.00	-10'000.00	Höherer Beitrag an Arbeitsaufwand Forstdienst Buch am Irchel.
8200.4250.00	-110'000.00	-71'000.00	39'000.00	Höhere Ennahmen beim Verkauf budgetiert.
8200.4631.00	-16'500.00	-18'000.00	-1'500.00	Geringerer Staatsbeitrag.
8204.3130.00	19'000.00	30'000.00	11'000.00	Tieferer Aufwand für Naturschutz und Streuwiesen
8204.4631.00	-16'000.00	-41'000.00	-25'000.00	Tieferer Staatsbeitrag aufgrund der Minderaufwendungen im Naturschutz und Streuwiesen.
8205.3130.00	0.00	8'000.00	8'000.00	Gemäss Budget Forstrevier Buch am Irchel.
8600.4604.00	-55'000.00	-46'000.00	9'000.00	Gemäss Orientierungsschrieben budgetiert.

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 9

#### Finanzen und Steuern

##### Kurz und bündig

Der Gemeinderat beantragt den Steuerfuss für das Jahr 2023 bei 33% zu belassen. Für die Schätzung des Steuerertrags wurde vom Stand Ende September 2022 ausgegangen. Die Steuereinnahmen erhöhen sich leicht gegenüber dem Vorjahr. Die restlichen Kosten bewegen sich im Rahmen des Vorjahrs.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen ab CHF 5'000.00 (=- Mehrausgaben, Mindereinnahmen / + = Mehreinnahmen, Minderausgaben):

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
9100.3181.00	4'000.00	6'000.00	2'000.00	Gemäss Neubeurteilung budgetiert.
9100.4000.00	-875'000.00	-860'000.00	15'000.00	Gemäss Orientierungsschreiben und aufgrund dem Stand September 2022 budgetiert.
9100.4000.10	-10'000.00	-20'000.00	-10'000.00	Gemäss Orientierungsschreiben und aufgrund dem Stand September 2022 budgetiert.
9100.4000.50	50'000.00	57'200.00	7'200.00	Gemäss Orientierungsschreiben und aufgrund dem Stand September 2022 budgetiert.
9100.4001.00	-565'000.00	-535'000.00	30'000.00	Gemäss Orientierungsschreiben und aufgrund dem Stand September 2022 budgetiert.
9100.4001.10	-35'000.00	-20'000.00	15'000.00	Gemäss Orientierungsschreiben und aufgrund dem Stand September 2022 budgetiert.
9100.4001.50	25'000.00	22'600.00	-2'400.00	Gemäss Orientierungsschreiben und aufgrund dem Stand September 2022 budgetiert.
9100.4010.00	-14'000.00	-4'300.00	9'700.00	Gemäss Orientierungsschreiben und aufgrund dem Stand September 2022 budgetiert.
9100.4010.50	10'000.00	11'000.00	1'000.00	Gemäss Orientierungsschreiben und aufgrund dem Stand September 2022 budgetiert.
9101.4022.00	-140'000.00	-80'000.00	60'000.00	Aufgrund der verfügbaren Depots budgetiert.
9300.3621.50	1'475'882.00	1'138'000.00	-337'882.00	Gemäss Verfügung über den Finanzausgleich budgetiert.
9300.4632.00	-588'542.00	-754'800.00	-166'258.00	Gemäss Verfügung über den Finanzausgleich budgetiert. Anteil Schule wird via 9300.3621.50 bezahlt.
9630.3940.00	9'202.00	1'300.00	-7'902.00	Interne Zinsen gemäss neuem Beleg.
9632.3430.00	15'000.00	25'000.00	10'000.00	Weniger Kleinsanierungen für Wohnungen budgetiert.
9635.3430.00	0.00	20'000.00	20'000.00	Kein weiterer baulicher Unterhalt geplant.

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	636'367.00	280'700.00	573'150.00	223'900.00	547'158.12	223'575.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	164'576.00	18'850.00	156'750.00	8'850.00	139'461.60	7'757.21
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	51'730.00	5'400.00	49'430.00	5'400.00	50'479.75	6'015.00
4	Gesundheit	236'472.00	18'488.00	231'350.00	15'300.00	262'340.31	53'407.76
5	Soziale Sicherheit	593'515.00	322'020.00	534'220.00	294'000.00	560'275.05	320'786.50
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	252'229.00	104'500.00	286'350.00	2'300.00	283'041.05	4'072.90
7	Umweltschutz und Raumordnung	340'903.00	281'048.00	274'550.00	227'400.00	282'468.60	229'549.81
8	Volkswirtschaft	390'492.00	369'185.00	410'000.00	341'850.00	488'795.55	460'623.10
9	Finanzen und Steuern	1'537'686.00	2'510'312.00	1'232'800.00	2'538'600.00	1'011'191.55	2'351'693.54
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>4'203'970.00</b>	<b>3'910'503.00</b>	<b>3'748'600.00</b>	<b>3'657'600.00</b>	<b>3'625'211.58</b>	<b>3'657'480.82</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>		<b>0.00</b>	<b>293'467.00</b>	<b>0.00</b>	<b>91'000.00</b>	<b>32'269.24</b>	<b>0.00</b>
<b>Total</b>		<b>4'203'970.00</b>	<b>4'203'970.00</b>	<b>3'748'600.00</b>	<b>3'748'600.00</b>	<b>3'657'480.82</b>	<b>3'657'480.82</b>

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>636'367</b>	<b>280'700</b>	<b>573'150</b>	<b>223'900</b>	<b>547'158.12</b>	<b>223'575.00</b>
	Nettoergebnis		355'667		349'250		323'583.12
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>110'320</b>		<b>106'600</b>		<b>98'325.55</b>	<b>418.00</b>
	Nettoergebnis		110'320		106'600		97'907.55
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>25'220</b>		<b>23'500</b>		<b>22'159.15</b>	
	Nettoergebnis		25'220		23'500		22'159.15
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	220					
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	9'100		8'700		8'200.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000		2'000		1'680.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		400		390.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		51.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		50		54.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000		2'300		2'930.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'400		1'000		1'333.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'000		9'000		7'519.15	
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>85'100</b>		<b>83'100</b>		<b>76'166.40</b>	<b>418.00</b>
	Nettoergebnis		85'100		83'100		75'748.40
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	46'000		46'000		46'000.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	16'000		16'000		10'890.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'100		4'100		3'689.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		500		451.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700		700		686.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	2'500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'600		12'000		10'818.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'200		2'200		2'041.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		1'600		1'590.00	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						418.00
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>526'047</b>	<b>280'700</b>	<b>466'550</b>	<b>223'900</b>	<b>448'832.57</b>	<b>223'157.00</b>
	Nettoergebnis		245'347		242'650		225'675.57
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>196'532</b>	<b>180'400</b>	<b>138'550</b>	<b>172'500</b>	<b>161'279.02</b>	<b>167'636.25</b>
	Nettoergebnis		16'132	33'950		6'357.23	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	96'965		72'500		74'851.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'230		6'000		4'200.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'363		6'700		6'896.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	950		950		888.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'400		900		762.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'984		300		333.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000					
3091.00	Personalwerbung					840.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000				2'388.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400		400		387.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'540		5'000		14'340.93	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'000		500		7'233.38	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	400					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'300		3'300		4'405.96	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	42'000		42'000		43'749.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'400		1'000		1'082.60
4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		24'000		21'500		21'339.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		150'000		150'000		145'214.65
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>250'578</b>	<b>92'000</b>	<b>210'650</b>	<b>47'600</b>	<b>196'799.85</b>	<b>51'405.15</b>
	Nettoergebnis		158'578		163'050		145'394.70
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	200		200		140.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	114'000		113'900		111'769.20	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'201		7'000		8'035.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'500		11'200		10'040.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'600		1'600		2'780.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700		1'600		1'476.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'605		300		333.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'300		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500			
3100.00	Büromaterial	2'880		1'000		459.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		1'060.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		444.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	16'500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		4'000		3'638.52	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000		30'000		21'476.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			500		109.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'250		1'250		1'249.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		712.67	
3153.00	Informatik-Unterhalt			6'000		5'301.85	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	33'142		25'000		25'222.95	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'800		700		653.56	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'400		2'400		1'895.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		42'000		10'000		16'649.65
4390.00	Übriger Ertrag						45.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		50'000				
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				37'600		34'710.50
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis</b>	<b>36'463</b>	<b>2'500</b> 33'963	<b>34'600</b>		<b>36'408.80</b>	<b>2'565.60</b> 33'843.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'500				3'496.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					1'036.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		115.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					817.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		2'500		35.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'300		2'300		2'235.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					1'461.60	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'500		2'500		1'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		149.30	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	25'563		26'200		25'562.50	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'500				2'565.60
<b>0291</b>	<b>Landihaus</b>	<b>40'024</b>	<b>5'000</b>	<b>80'300</b>	<b>3'000</b>	<b>51'234.00</b>	<b>850.00</b>
	Nettoergebnis		35'024		77'300		50'384.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'500					
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte			10'500		7'525.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000		1'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		73.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'250		13'000		13'277.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'700		2'700		3'114.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		934.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		52'000		24'834.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'474				1'473.70	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'000		3'000		850.00
<b>0292</b>	<b>Schutzraum Gräslikon</b>	<b>250</b>		<b>250</b>		<b>316.55</b>	
	Nettoergebnis		250		250		316.55
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	150		150		150.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		74.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					91.85	
<b>0293</b>	<b>Rütelbuck</b>	<b>900</b>	<b>800</b>	<b>900</b>	<b>800</b>	<b>941.65</b>	<b>700.00</b>
	Nettoergebnis		100		100		241.65
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	650		650		647.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	50		50		23.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	200		200		270.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		800		800		700.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
<b>0294</b>	<b>Werkgebäude</b>	<b>1'300</b>		<b>1'300</b>		<b>1'852.70</b>	
	Nettoergebnis		1'300		1'300		1'852.70
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000		1'000		1'567.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300		284.80	
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>164'576</b>	<b>18'850</b>	<b>156'750</b>	<b>8'850</b>	<b>139'461.60</b>	<b>7'757.21</b>
	Nettoergebnis		145'726		147'900		131'704.39
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>5'900</b>	<b>200</b>	<b>5'900</b>	<b>200</b>	<b>5'950.00</b>	<b>320.00</b>
	Nettoergebnis		5'700		5'700		5'630.00
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>5'900</b>	<b>200</b>	<b>5'900</b>	<b>200</b>	<b>5'950.00</b>	<b>320.00</b>
	Nettoergebnis		5'700		5'700		5'630.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'900		5'900		5'950.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		200		200		320.00
<b>12</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>2'600</b>	<b>500</b>	<b>2'600</b>	<b>500</b>	<b>4'450.20</b>	<b>265.00</b>
	Nettoergebnis		2'100		2'100		4'185.20
<b>1200</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>2'600</b>	<b>500</b>	<b>2'600</b>	<b>500</b>	<b>4'450.20</b>	<b>265.00</b>
	Nettoergebnis		2'100		2'100		4'185.20
3010.00	Besoldung Friedensrichter	2'100		2'100		1'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					110.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					7.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	250		250		2'061.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand					150.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					566.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					79.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	50		50		75.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500		500		265.00
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>85'500</b>	<b>13'550</b>	<b>78'100</b>	<b>4'550</b>	<b>66'002.89</b>	<b>5'573.81</b>
	Nettoergebnis		71'950		73'550		60'429.08

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>85'500</b>	<b>13'550</b>	<b>78'100</b>	<b>4'550</b>	<b>66'002.89</b>	<b>5'573.81</b>
	Nettoergebnis		71'950		73'550		60'429.08
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'000		12'000		6'833.80	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	1'200		1'200		978.40	
3612.01	Entschädigung an Zivilstandsamt Andelfingen	3'700		3'300		3'343.45	
3634.00	Beitrag an Zweckverband KESB	20'500		20'500		19'598.00	
3634.01	Beitrag an Amtsvormundschaft Bezirk Andelfingen	16'100		16'100		13'049.24	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'000		25'000		22'200.00	
4120.00	Konzessionen		550		550		70.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		13'000		4'000		3'899.11
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						1'604.70
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>47'795</b>	<b>4'000</b>	<b>51'850</b>	<b>3'000</b>	<b>50'748.56</b>	<b>366.20</b>
	Nettoergebnis		43'795		48'850		50'382.36
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>47'795</b>	<b>4'000</b>	<b>51'850</b>	<b>3'000</b>	<b>50'748.56</b>	<b>366.20</b>
	Nettoergebnis		43'795		48'850		50'382.36
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		5'000		6'463.75	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'045		1'050		3'841.23	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	38'750		40'800		35'443.58	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'000		5'000		5'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000		3'000		366.20
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>22'781</b>	<b>600</b>	<b>18'300</b>	<b>600</b>	<b>12'309.95</b>	<b>1'232.20</b>
	Nettoergebnis		22'181		17'700		11'077.75
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>10'871</b>	<b>600</b>	<b>7'000</b>	<b>600</b>	<b>3'057.10</b>	<b>422.80</b>
	Nettoergebnis		10'271		6'400		2'634.30
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	50		50			
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		596.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		249.05	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	548		550		548.30	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'437					

Einzelkonten nach Funktionen		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	6'736		5'300		1'663.20	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		600		600		422.80
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>11'910</b>		<b>11'300</b>		<b>9'252.85</b>	<b>809.40</b>
	Nettoergebnis		11'910		11'300		8'443.45
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	800		800		876.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		450.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		91.75	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'510		9'900		7'834.70	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						809.40
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>51'730</b>	<b>5'400</b>	<b>49'430</b>	<b>5'400</b>	<b>50'479.75</b>	<b>6'015.00</b>
	Nettoergebnis		46'330		44'030		44'464.75
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>400</b>		<b>400</b>		<b>388.90</b>	
	Nettoergebnis		400		400		388.90
<b>3110</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>400</b>		<b>400</b>		<b>388.90</b>	
	Nettoergebnis		400		400		388.90
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		60.10	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	300		300		328.80	
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>22'900</b>	<b>3'000</b>	<b>22'900</b>	<b>3'000</b>	<b>21'407.90</b>	<b>3'000.00</b>
	Nettoergebnis		19'900		19'900		18'407.90
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>10'300</b>	<b>3'000</b>	<b>10'300</b>	<b>3'000</b>	<b>8'726.95</b>	<b>3'000.00</b>
	Nettoergebnis		7'300		7'300		5'726.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000		5'000		4'000.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					7.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand					100.00	
3100.00	Büromaterial	300		300		187.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'000		4'000		3'879.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500		198.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	250		250			

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter					353.30	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	250		250			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		3'000		3'000		3'000.00
<b>3290</b>	<b>Kultur, Übriges</b>	<b>12'600</b>		<b>12'600</b>		<b>12'680.95</b>	
	Nettoergebnis		12'600		12'600		12'680.95
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'600		3'600		2'109.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'000		9'000		10'571.05	
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>13'400</b>	<b>2'400</b>	<b>13'400</b>	<b>2'400</b>	<b>14'400.70</b>	<b>3'015.00</b>
	Nettoergebnis		11'000		11'000		11'385.70
<b>3320</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>13'400</b>	<b>2'400</b>	<b>13'400</b>	<b>2'400</b>	<b>14'400.70</b>	<b>3'015.00</b>
	Nettoergebnis		11'000		11'000		11'385.70
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000		10'000		11'037.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'400		3'400		3'363.40	
4250.00	Verkäufe		900		900		960.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500		1'500		2'055.00
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>15'030</b>		<b>12'730</b>		<b>14'282.25</b>	
	Nettoergebnis		15'030		12'730		14'282.25
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>7'000</b>		<b>6'700</b>		<b>6'650.00</b>	
	Nettoergebnis		7'000		6'700		6'650.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'000		6'700		6'650.00	
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>8'030</b>		<b>6'030</b>		<b>7'632.25</b>	
	Nettoergebnis		8'030		6'030		7'632.25
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'000		4'000		7'032.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		569.65	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			30		30.00	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b> Nettoergebnis	<b>236'472</b>	<b>18'488</b> 217'984	<b>231'350</b>	<b>15'300</b> 216'050	<b>262'340.31</b>	<b>53'407.76</b> 208'932.55
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b> Nettoergebnis	<b>145'242</b>	<b>2'034</b> 143'208	<b>136'450</b>	<b>136'450</b>	<b>170'978.00</b>	<b>27'174.48</b> 143'803.52
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b> Nettoergebnis	<b>17'642</b>	<b>2'034</b> 15'608	<b>13'450</b>	<b>13'450</b>	<b>17'676.60</b> 9'497.88	<b>27'174.48</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'700		6'700		6'735.50	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10'942		6'750		10'941.10	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		2'034				27'174.48
<b>4125</b>	<b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b> Nettoergebnis	<b>127'600</b>		<b>123'000</b>		<b>153'301.40</b>	
			127'600		123'000		153'301.40
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langz	50'000		70'000		92'510.20	
3634.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut-	1'000		1'000		339.30	
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitp	2'400		2'000		1'725.50	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	74'200		50'000		58'726.40	
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b> Nettoergebnis	<b>82'320</b>	<b>16'454</b> 65'866	<b>85'800</b>	<b>15'300</b> 70'500	<b>83'587.25</b>	<b>26'233.28</b> 57'353.97

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>2'020</b>	<b>16'454</b>	<b>2'000</b>	<b>15'300</b>	<b>1'835.45</b>	<b>26'233.28</b>
	Nettoergebnis	14'434		13'300		24'397.83	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	170		150		165.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200		1'200		1'047.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		414.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	250		250		208.25	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		16'454		15'300		26'233.28
<b>4215</b>	<b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>	<b>79'700</b>		<b>83'200</b>		<b>81'156.80</b>	
	Nettoergebnis		79'700		83'200		81'156.80
3632.50	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen de	59'000		63'000		64'914.35	
3632.54	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische S	7'700		7'200		5'942.50	
3632.55	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut	1'000		1'000		644.05	
3632.56	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege	2'000		2'000			
3635.55	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und	10'000		10'000		9'655.90	
<b>4220</b>	<b>Rettungsdienste</b>	<b>600</b>		<b>600</b>		<b>595.00</b>	
	Nettoergebnis		600		600		595.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	600		600		595.00	
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>7'610</b>		<b>7'800</b>		<b>6'589.51</b>	
	Nettoergebnis		7'610		7'800		6'589.51

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4310</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>6'810</b>		<b>7'000</b>		<b>6'162.31</b>	
	Nettoergebnis		6'810		7'000		6'162.31
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'810		7'000		6'162.31	
<b>4320</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>	<b>300</b>		<b>300</b>		<b>297.00</b>	
	Nettoergebnis		300		300		297.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300		297.00	
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>500</b>		<b>500</b>		<b>130.20</b>	
	Nettoergebnis		500		500		130.20
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500		500		130.20	
<b>49</b>	<b>Gesundheitswesen, Übriges</b>	<b>1'300</b>		<b>1'300</b>		<b>1'185.55</b>	
	Nettoergebnis		1'300		1'300		1'185.55
<b>4900</b>	<b>Gesundheitswesen, übriges</b>	<b>1'300</b>		<b>1'300</b>		<b>1'185.55</b>	
	Nettoergebnis		1'300		1'300		1'185.55
3631.00	Beitrag an ärztlichen Notfalldienst	1'300		1'300		1'185.55	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>593'515</b>	<b>322'020</b>	<b>534'220</b>	<b>294'000</b>	<b>560'275.05</b>	<b>320'786.50</b>
	Nettoergebnis		271'495		240'220		239'488.55
<b>51</b>	<b>Krankheit und Unfall</b>	<b>14'000</b>	<b>14'000</b>	<b>14'100</b>	<b>12'500</b>	<b>30'832.10</b>	<b>28'950.55</b>
	Nettoergebnis				1'600		1'881.55
<b>5120</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>14'000</b>	<b>14'000</b>	<b>14'100</b>	<b>12'500</b>	<b>30'832.10</b>	<b>28'950.55</b>
	Nettoergebnis				1'600		1'881.55
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'600		1'627.60	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	14'000		3'000		19'659.70	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger			9'500		9'544.80	
4630.00	Bundesbeiträge				6'900		
4631.00	Staatsbeiträge		14'000		5'600		22'802.55

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge						6'148.00
<b>52</b>	<b>Invalidität</b> Nettoergebnis	<b>225'600</b>	<b>156'240</b> 69'360	<b>222'400</b>	<b>154'000</b> 68'400	<b>226'164.95</b>	<b>111'522.00</b> 114'642.95
<b>5220</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b> Nettoergebnis	<b>225'600</b>	<b>156'240</b> 69'360	<b>222'400</b>	<b>154'000</b> 68'400	<b>226'164.95</b>	<b>111'522.00</b> 114'642.95
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'400		2'400		3'120.00	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	214'000		217'000		221'532.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	9'200		3'000		1'512.95	
4631.00	Staatsbeiträge		156'240		154'000		111'522.00
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b> Nettoergebnis	<b>145'900</b>	<b>98'700</b> 47'200	<b>91'000</b>	<b>61'100</b> 29'900	<b>171'629.15</b>	<b>84'224.50</b> 87'404.65
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b> Nettoergebnis	<b>2'000</b> 100	<b>2'100</b>	<b>2'100</b>	<b>2'100</b>	<b>2'150.50</b>	<b>2'150.50</b>
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'100		2'150.50	
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		2'100		2'100		2'150.50
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b> Nettoergebnis	<b>141'400</b>	<b>96'600</b> 44'800	<b>86'400</b>	<b>59'000</b> 27'400	<b>166'613.00</b>	<b>82'074.00</b> 84'539.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'400		2'400		2'600.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	138'000		83'000		164'013.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	1'000		1'000			
4631.00	Staatsbeiträge		96'600		59'000		81'939.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV						135.00
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b> Nettoergebnis	<b>2'500</b>	<b>2'500</b>	<b>2'500</b>	<b>2'500</b>	<b>2'865.65</b>	<b>2'865.65</b>

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3001.00	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)	1'300		1'300		885.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200		979.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'000		1'000.00	
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>70'540</b>		<b>47'620</b>		<b>20'049.75</b>	
	Nettoergebnis		70'540		47'620		20'049.75
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>70'440</b>		<b>47'520</b>		<b>17'902.75</b>	
	Nettoergebnis		70'440		47'520		17'902.75
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	52'500		47'000			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	17'000				17'550.55	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	940		520		352.20	
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>100</b>		<b>100</b>		<b>2'147.00</b>	
	Nettoergebnis		100		100		2'147.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					2'100.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100		100		47.00	
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>137'475</b>	<b>53'080</b>	<b>159'100</b>	<b>66'400</b>	<b>111'399.10</b>	<b>96'089.45</b>
	Nettoergebnis		84'395		92'700		15'309.65
<b>5710</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>	<b>7'200</b>	<b>5'040</b>	<b>5'000</b>	<b>3'500</b>	<b>5'656.00</b>	<b>2'828.00</b>
	Nettoergebnis		2'160		1'500		2'828.00
3637.24	Beihilfen	7'200		5'000		5'656.00	
4631.00	Staatsbeiträge		5'040		3'500		2'828.00
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>58'500</b>	<b>41'140</b>	<b>101'000</b>	<b>56'000</b>	<b>66'166.00</b>	<b>76'569.65</b>
	Nettoergebnis		17'360		45'000	10'403.65	
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz			15'000		7'515.70	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	16'000		30'000		560.00	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	40'000		55'000		56'980.30	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500		1'000		1'110.00	
4631.00	Staatsbeiträge		640		500		
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		40'000		55'000		56'980.30
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz						9'609.90
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		500		500		9'979.45
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>61'800</b>	<b>6'900</b>	<b>39'000</b>	<b>6'900</b>	<b>34'258.40</b>	<b>6'352.00</b>
	Nettoergebnis		54'900		32'100		27'906.40
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	61'800		39'000		34'258.40	
4631.00	Beiträge des Kantons		6'900		6'900		6'352.00
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, Übriges</b>	<b>9'975</b>		<b>14'100</b>		<b>5'318.70</b>	<b>10'339.80</b>
	Nettoergebnis		9'975		14'100	5'021.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		300		275.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					5.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'675		13'800		5'038.35	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						493.15
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						9'846.65
<b>59</b>	<b>Soziale Wohlfahrt, Übriges</b>					<b>200.00</b>	
	Nettoergebnis						200.00
<b>5920</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>					<b>200.00</b>	
	Nettoergebnis						200.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					200.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>252'229</b>	<b>104'500</b>	<b>286'350</b>	<b>2'300</b>	<b>283'041.05</b>	<b>4'072.90</b>
	Nettoergebnis		147'729		284'050		278'968.15
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>191'014</b>	<b>104'500</b>	<b>222'550</b>	<b>2'300</b>	<b>225'005.05</b>	<b>4'072.90</b>
	Nettoergebnis		86'514		220'250		220'932.15
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>191'014</b>	<b>104'500</b>	<b>222'550</b>	<b>2'300</b>	<b>225'005.05</b>	<b>4'072.90</b>
	Nettoergebnis		86'514		220'250		220'932.15
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		823.55	
3101.10	Hausnummern, Strassenbezeichnungen	500		500			
3101.20	Streusalz, Kies	4'000		4'000		4'711.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500		1'445.50	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	20'000		50'000		77'079.25	
3141.10	Winterdienst (Leistungen Dritter)	15'000		15'000		18'495.45	
3141.20	Strassenreinigung (Dienstleistungen Dritter)	6'000		6'000		5'237.65	
3141.30	Strassenbeleuchtung	6'000		8'000		6'215.60	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	15'000		15'000			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	117'834		119'350		108'336.45	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	587		600		586.95	
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	593		600		593.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500		1'500		1'480.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000		2'300		4'072.90
4631.00	Staatsbeiträge		100'500				
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>61'215</b>		<b>63'800</b>		<b>58'036.00</b>	
	Nettoergebnis		61'215		63'800		58'036.00
<b>6210</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>18'215</b>					
	Nettoergebnis		18'215				
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	18'215					

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6220</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>43'000</b>		<b>63'800</b>		<b>58'036.00</b>	
	Nettoergebnis		43'000		63'800		58'036.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	43'000		63'800		58'036.00	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>340'903</b>	<b>281'048</b>	<b>274'550</b>	<b>227'400</b>	<b>282'468.60</b>	<b>229'549.81</b>
	Nettoergebnis		59'855		47'150		52'918.79
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>140'694</b>	<b>140'694</b>	<b>119'000</b>	<b>119'000</b>	<b>118'615.85</b>	<b>118'615.85</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>140'694</b>	<b>140'694</b>	<b>119'000</b>	<b>119'000</b>	<b>118'615.85</b>	<b>118'615.85</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'400		18'400		15'294.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25				23.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10				7.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'800				2'150.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		62.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					550.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		2'000		1'320.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'100		1'100		807.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'500		1'646.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'000		7'000		6'711.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	150		150		121.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	500		500		489.30	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	20'000		20'000		7'553.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000		1'395.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'500			
3170.00	Reisekosten und Spesen					17.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	49'782		56'500		45'742.95	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'910		3'650		3'659.65	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK					25'597.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500		1'000		962.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	5'517		1'700		4'505.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		103'000		86'000		103'575.85

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		26'326		23'500		
4631.00	Staatsbeiträge		4'300		4'300		4'352.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		5'000		5'000		5'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'068		200		5'688.00
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>92'754</b>	<b>92'754</b>	<b>76'000</b>	<b>76'000</b>	<b>75'677.75</b>	<b>75'677.75</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>92'754</b>	<b>92'754</b>	<b>76'000</b>	<b>76'000</b>	<b>75'677.75</b>	<b>75'677.75</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'500		2'500		1'655.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'100		1'000		7'220.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500		500		3'783.80	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	12'000		12'000		871.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'389		-600		-2'088.50	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK					6'714.16	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	57'600		57'600		55'397.44	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500		1'000		962.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'165		2'000		1'162.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		70'000		70'000		74'695.75
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		22'155		5'600		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		599		400		982.00
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>52'900</b>	<b>47'600</b>	<b>39'000</b>	<b>32'400</b>	<b>43'205.85</b>	<b>35'159.95</b>
	Nettoergebnis		5'300		6'600		8'045.90
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft (allgemein)</b>	<b>7'300</b>	<b>2'000</b>	<b>7'300</b>	<b>700</b>	<b>10'173.90</b>	<b>2'128.00</b>
	Nettoergebnis		5'300		6'600		8'045.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		1'000		243.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800		800		602.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'500		5'500		9'327.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		700		2'128.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	<b>45'600</b>	<b>45'600</b>	<b>31'700</b>	<b>31'700</b>	<b>33'031.95</b>	<b>33'031.95</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	800		800		494.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		1'285.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'800		19'000		17'022.90	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	12'500		500			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'320		1'000		1'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'000		2'000		1'999.80	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK			1'850		7'097.85	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	550		550		535.50	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	2'500		2'500		2'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500		1'000		962.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	130				134.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000		30'000		30'144.95
4250.00	Verkäufe		1'500		1'500		2'400.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200		200		376.50
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		13'787				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		113				110.00
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>16'990</b>		<b>17'500</b>		<b>18'590.45</b>	
	Nettoergebnis		16'990		17'500		18'590.45
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>16'990</b>		<b>17'500</b>		<b>18'590.45</b>	
	Nettoergebnis		16'990		17'500		18'590.45
3142.00	Unterhalt Wasserbau	12'000		15'000		17'260.90	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	4'990		2'500		1'329.55	
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>2'900</b>		<b>2'400</b>		<b>2'425.30</b>	
	Nettoergebnis		2'900		2'400		2'425.30
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>2'900</b>		<b>2'400</b>		<b>2'425.30</b>	
	Nettoergebnis		2'900		2'400		2'425.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		500		1'080.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		100			

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'800		1'800		1'345.00	
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>22'765</b>		<b>16'750</b>		<b>20'008.65</b>	<b>96.26</b>
	Nettoergebnis		22'765		16'750		19'912.39
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>22'765</b>		<b>16'750</b>		<b>20'008.65</b>	<b>96.26</b>
	Nettoergebnis		22'765		16'750		19'912.39
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1'497.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	150		150		123.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000		10'000		10'986.20	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	6'000		1'500		1'564.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					689.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					72.95	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'115		4'100		4'113.95	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500		1'000		962.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						96.26
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>11'900</b>		<b>3'900</b>		<b>3'944.75</b>	
	Nettoergebnis		11'900		3'900		3'944.75
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>11'900</b>		<b>3'900</b>		<b>3'944.75</b>	
	Nettoergebnis		11'900		3'900		3'944.75
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	8'000					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'900		3'900		3'944.75	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>390'492</b>	<b>369'185</b>	<b>410'000</b>	<b>341'850</b>	<b>488'795.55</b>	<b>460'623.10</b>
	Nettoergebnis		21'307		68'150		28'172.45
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>23'500</b>		<b>23'500</b>		<b>22'053.65</b>	
	Nettoergebnis		23'500		23'500		22'053.65
<b>8120</b>	<b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b>	<b>20'000</b>		<b>20'000</b>		<b>21'669.80</b>	
	Nettoergebnis		20'000		20'000		21'669.80

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'000		20'000		21'669.80	
<b>8140</b>	<b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>3'500</b>		<b>3'500</b>		<b>383.85</b>	
	Nettoergebnis		3'500		3'500		383.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500		500		383.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					0.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000			
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>211'207</b>	<b>146'200</b>	<b>236'550</b>	<b>133'700</b>	<b>301'797.40</b>	<b>241'490.70</b>
	Nettoergebnis		65'007		102'850		60'306.70
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b>	<b>190'543</b>	<b>130'200</b>	<b>196'850</b>	<b>92'700</b>	<b>247'727.20</b>	<b>208'936.70</b>
	Nettoergebnis		60'343		104'150		38'790.50
3099.00	Übriger Personalaufwand	300					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'500		11'000		1'831.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'000		48'800		117'029.40	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	44'000		46'000		38'062.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	32'000		28'000		29'312.10	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	1'543		1'550		1'542.05	
3499.00	Skontoabzüge	1'000		1'000		1'607.15	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	70'000		60'000		58'342.25	
4240.00	Dienstleistungserträge; Arbeiten für Dritte						600.00
4250.00	Verkäufe		110'000		71'000		194'237.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500		2'500		4'624.00
4600.50	Anteil am Ertrag Eidg. Mineralölsteuer		1'200		1'200		2'774.95
4631.00	Staatsbeiträge		16'500		18'000		6'700.25
<b>8204</b>	<b>Forstliche Nebenbetriebe</b>	<b>19'000</b>	<b>16'000</b>	<b>30'000</b>	<b>41'000</b>	<b>42'465.00</b>	<b>30'154.00</b>
	Nettoergebnis		3'000	11'000			12'311.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					248.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'000		30'000		42'216.70	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		16'000		41'000		30'154.00
<b>8205</b>	<b>Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen</b>	<b>1'664</b>		<b>9'700</b>		<b>11'605.20</b>	<b>2'400.00</b>
	Nettoergebnis		1'664		9'700		9'205.20
3130.00	Dienstleistungen Dritter			8'000		9'941.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'664		1'700		1'663.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'400.00
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>		<b>1'200</b>		<b>1'200</b>		<b>1'157.80</b>
	Nettoergebnis	1'200		1'200		1'157.80	
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>		<b>1'200</b>		<b>1'200</b>		<b>1'157.80</b>
	Nettoergebnis	1'200		1'200		1'157.80	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'200		1'200		1'157.80
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>1'000</b>		<b>1'000</b>		<b>773.50</b>	
	Nettoergebnis		1'000		1'000		773.50
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	<b>1'000</b>		<b>1'000</b>		<b>773.50</b>	
	Nettoergebnis		1'000		1'000		773.50
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'000		773.50	
<b>86</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>55'000</b>		<b>46'000</b>		<b>42'041.60</b>
	Nettoergebnis	55'000		46'000		42'041.60	
<b>8600</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>55'000</b>		<b>46'000</b>		<b>42'041.60</b>
	Nettoergebnis	55'000		46'000		42'041.60	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		55'000		46'000		42'041.60
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>	<b>154'785</b>	<b>166'785</b>	<b>148'950</b>	<b>160'950</b>	<b>164'171.00</b>	<b>175'933.00</b>
	Nettoergebnis	12'000		12'000		11'762.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8710</b>	<b>Elektrizität (allgemein)</b>		<b>12'000</b>		<b>12'000</b>		<b>11'762.00</b>
	Nettoergebnis	12'000		12'000		11'762.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		12'000		12'000		11'762.00
<b>8791</b>	<b>Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)</b>	<b>154'785</b>	<b>154'785</b>	<b>148'950</b>	<b>148'950</b>	<b>164'171.00</b>	<b>164'171.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000		5'000		5'275.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15				11.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'000		6'000		4'209.35	
3120.01	Korrekturen Schnitzel-/Oellager					1'298.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'000		50'000		56'242.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'000		7'000		4'103.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		5'000		16'669.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		275.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-234		-200		-235.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'755		9'750		9'754.05	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	63'816		63'800		63'816.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500		1'000		962.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'233		900		1'788.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		120'000		112'000		129'564.45
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		148.60
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		32'864		35'550		31'234.95
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'421		900		3'223.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>1'537'686</b>	<b>2'510'312</b>	<b>1'232'800</b>	<b>2'538'600</b>	<b>1'043'460.79</b>	<b>2'351'693.54</b>
	Nettoergebnis	972'626		1'305'800		1'308'232.75	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>5'200</b>	<b>1'589'700</b>	<b>7'200</b>	<b>1'455'700</b>	<b>2'833.65</b>	<b>1'382'212.59</b>
	Nettoergebnis	1'584'500		1'448'500		1'379'378.94	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>4'000</b>	<b>1'443'700</b>	<b>6'000</b>	<b>1'369'700</b>	<b>1'708.65</b>	<b>1'282'962.59</b>
	Nettoergebnis	1'439'700		1'363'700		1'281'253.94	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'000		6'000		1'708.65	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		875'000		860'000		852'405.60
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		10'000		20'000		4'567.30
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen				1'000		521.70
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		6'000		3'500		3'781.25
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-50'000		-57'200		-125'924.50
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-2'500		-4'000		-2'802.00
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		565'000		535'000		535'739.80
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		35'000		20'000		61'088.50
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen						-7.94
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		3'000		3'500		2'785.00
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-25'000		-22'600		-47'555.50
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		3'500		3'000		3'579.06
4008.00	Personalsteuern		12'600		12'600		12'206.27
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		14'000		4'300		2'654.15
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		5'000		1'000		-11'309.75
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		1'000				752.75
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-10'000		-11'000		-10'499.65
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'000		700		754.10
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		200		100		348.20
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		100				24.70
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-200		-200		-146.45

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>1'200</b>	<b>146'000</b>	<b>1'200</b>	<b>86'000</b>	<b>1'125.00</b>	<b>99'250.00</b>
	Nettoergebnis	144'800		84'800		98'125.00	
3611.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	1'200		1'200		1'125.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		140'000		80'000		93'580.00
4033.00	Hundesteuern		6'000		6'000		5'670.00
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'475'882</b>	<b>716'364</b>	<b>1'138'000</b>	<b>882'400</b>	<b>952'714.00</b>	<b>758'973.85</b>
	Nettoergebnis		759'518		255'600		193'740.15
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'475'882</b>	<b>716'364</b>	<b>1'138'000</b>	<b>882'400</b>	<b>952'714.00</b>	<b>758'973.85</b>
	Nettoergebnis		759'518		255'600		193'740.15
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	1'475'882		1'138'000		952'714.00	
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		127'822		127'600		127'072.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		588'542		754'800		631'901.85
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>56'604</b>	<b>203'948</b>	<b>87'600</b>	<b>200'200</b>	<b>55'626.90</b>	<b>210'414.75</b>
	Nettoergebnis	147'344		112'600		154'787.85	
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>5'702</b>	<b>20'348</b>	<b>3'000</b>	<b>16'600</b>	<b>11'189.90</b>	<b>19'693.35</b>
	Nettoergebnis	14'646		13'600		8'503.45	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	500		500		17.00	
3409.00	Übrige Passivzinsen					95.95	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	1'000		1'000		1'073.95	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	4'202		1'500		10'003.00	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		2'000		2'000		1'891.70
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		1'100		1'100		1'036.65
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		17'248		13'500		16'765.00
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens Allgemein</b>	<b>10'702</b>	<b>21'000</b>	<b>2'300</b>	<b>21'000</b>	<b>2'246.75</b>	<b>11'079.80</b>
	Nettoergebnis	10'298		18'700		8'833.05	
3439.20	Steuern und Abgaben	500		500		450.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		500		518.00	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	9'202		1'300		1'278.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		21'000		21'000		11'079.80
<b>9631</b>	<b>Postgebäude</b>	<b>12'900</b>	<b>58'000</b>	<b>17'300</b>	<b>58'000</b>	<b>14'974.35</b>	<b>73'597.50</b>
	Nettoergebnis	45'100		40'700		58'623.15	
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	1'500		1'500			
3431.20	Anschaffungen Mobilien	1'000		1'000			
3431.30	Unterhalt Mobilien	1'000		1'000		743.15	
3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	5'000		7'500		8'221.20	
3439.20	Sachversicherungsprämien	900		900		910.50	
3439.30	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		1'640.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500		1'000		962.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			2'400		2'497.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		53'000		53'000		52'227.90
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		5'000		5'000		21'369.60
<b>9632</b>	<b>Zintenwisstrasse</b>	<b>23'900</b>	<b>87'200</b>	<b>40'900</b>	<b>87'200</b>	<b>22'284.20</b>	<b>88'633.10</b>
	Nettoergebnis	63'300		46'300		66'348.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					90.95	
3430.00	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	15'000		25'000		7'324.90	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	1'500		1'500		928.00	
3431.30	Unterhalt Mobilien	1'000		5'000		228.15	
3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	500		500		3'171.15	
3439.20	Sachversicherungsprämien	1'400		1'400		1'463.70	
3439.30	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'500		3'990.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		1'000		962.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			4'000		4'125.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		86'200		86'200		85'882.80
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		1'000		1'000		2'750.30
<b>9633</b>	<b>Mehrzweckgebäude</b>	<b>1'150</b>	<b>2'400</b>	<b>1'350</b>	<b>2'400</b>	<b>887.00</b>	<b>2'388.00</b>
	Nettoergebnis	1'250		1'050		1'501.00	
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	500		500			
3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	500		500		577.90	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.20	Sachversicherungsprämien	150		150		107.10	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			200		202.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'400		2'400		2'388.00
<b>9634</b>	<b>Dreschscheune Gräslikon</b>	<b>750</b>	<b>900</b>	<b>950</b>	<b>900</b>	<b>2'224.10</b>	<b>899.00</b>
	Nettoergebnis	150			50		1'325.10
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	500		500		365.50	
3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	150		150		1'459.75	
3439.20	Sachversicherungsprämien	100		100		133.85	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			200		265.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		900		900		899.00
<b>9635</b>	<b>Altes Gemeindehaus</b>	<b>1'500</b>	<b>14'100</b>	<b>21'800</b>	<b>14'100</b>	<b>1'820.60</b>	<b>14'124.00</b>
	Nettoergebnis	12'600			7'700	12'303.40	
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV			20'000			
3439.20	Sachversicherungsprämien	500		500		493.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		500		518.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			800		809.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		14'100		14'100		14'124.00
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>300</b>		<b>300</b>		<b>75.35</b>
	Nettoergebnis	300		300		75.35	
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>300</b>		<b>300</b>		<b>75.35</b>
	Nettoergebnis	300		300		75.35	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		300		300		75.35
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>					<b>32'286.24</b>	<b>17.00</b>
	Nettoergebnis						32'269.24
<b>9951</b>	<b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>					<b>17.00</b>	<b>17.00</b>
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK					17.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK						17.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9999	Abschluss Nettoergebnis					32'269.24	32'269.24
9000.00	Ertragsüberschuss					32'269.24	
	<b>Total Aufwand</b>	<b>4'203'970</b>		<b>3'748'600</b>		<b>3'657'480.82</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>3'910'503</b>		<b>3'657'600</b>		<b>3'657'480.82</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>293'467</b>		<b>91'000</b>		

# Investitionsrechnung

\* Für diese Ausgaben gilt der Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG. Die rechtskräftige Bewilligung der Gemeindeversammlung steht noch aus.

## Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

### 6

#### Verkehr und Nachrichtenübermittlung Kurz und bündig

Konto	Budget 2023	
6150.5010.02	30'000.00	Tiefbauinvestitionen
6150.5010.07	198'000.00	Sanierung Brunnenrain (Oberbau und Beleuchtung) (*)
6150.5010.10	50'000.00	Sanierung Flurstrasse Hödler

### 7

#### Umweltschutz und Raumordnung Kurz und bündig

Konto	Budget 2023	
7101.5030.08	50'000.00	Quellfassung Berg am Irchel
7101.5030.10	100'000.00	Quellenleitung Buchen
7101.5030.11	70'000.00	Sanierung Brunnenrain (Bereich Wasser)
7101.6370.00	-20'000.00	Wasseranschlussgebühren
7201.5030.02	30'000.00	Revision Genereller Entwässerungsplan (GEP)
7201.5030.04	55'000.00	Sanierung Brunnenrain (Bereich Abwasser)
7201.5030.05	50'000.00	Sanierung Schmutzwasserleitung Dorfstrasse
7201.6370.00	-20'000.00	Abwasseranschlussgebühren
7410.5020.00	140'000.00	Sanierung Altenbach (*)
7410.5020.02	20'000.00	Unwetterschutz Gräslikon
7900.5290.00	80'000.00	Revision Bau- und Zonenordnung

### 9

#### Finanzen und Steuern Kurz und bündig

Konto	Budget 2023	
9630.7040.00	50'000.00	Investitionen für Gemeindeliegenschaften

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	80'000.00	0.00	29'473.65	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	66'000.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	29'502.38	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	278'000.00	0.00	200'000.00	0.00	47'941.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	595'000.00	40'000.00	500'000.00	100'000.00	423'621.70	237'934.85
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>873'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>846'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>530'538.73</b>	<b>237'934.85</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>		<b>0.00</b>	<b>833'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>746'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>292'603.88</b>
<b>Total</b>		<b>873'000.00</b>	<b>873'000.00</b>	<b>846'000.00</b>	<b>846'000.00</b>	<b>530'538.73</b>	<b>530'538.73</b>

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> Nettoergebnis			80'000		29'473.65	29'473.65
					80'000		
02	<b>Allgemeine Dienste</b> Nettoergebnis			80'000		29'473.65	29'473.65
					80'000		
029	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b> Nettoergebnis			80'000		29'473.65	29'473.65
					80'000		
0290	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b> Nettoergebnis			80'000			
					80'000		
5040.02	Abbruchkosten Dröschschür			80'000			
0291	<b>Landihaus</b> Nettoergebnis					29'473.65	29'473.65
5040.00	Sanierungen Landisaal (Parkett, BMA, Notausgangbel.)					29'473.65	
1	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b> Nettoergebnis			66'000			
					66'000		
16	<b>Verteidigung</b> Nettoergebnis			66'000			
					66'000		
161	<b>Militärische Verteidigung</b> Nettoergebnis			66'000			
					66'000		
1610	<b>Militärische Verteidigung</b> Nettoergebnis			66'000			
					66'000		
5040.01	Neue Trefferanzeige Schützenhaus			42'000			
5040.02	Erdsanierung Kugelfang 50m-Anlage			24'000			
4	<b>GESUNDHEIT</b> Nettoergebnis					29'502.38	29'502.38

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
41	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b> Nettoergebnis					29'502.38	29'502.38
412	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b> Nettoergebnis					29'502.38	29'502.38
4120	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b> Nettoergebnis					29'502.38	29'502.38
5540.00	Beteiligung am Zweckverband Alters- und Pflegeheim					29'502.38	
6	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b> Nettoergebnis	278'000		200'000		47'941.00	47'941.00
			278'000		200'000		47'941.00
61	<b>Strassenverkehr</b> Nettoergebnis	278'000		200'000		47'941.00	47'941.00
			278'000		200'000		47'941.00
615	<b>Gemeindestrassen</b> Nettoergebnis	278'000		200'000		47'941.00	47'941.00
			278'000		200'000		47'941.00
6150	<b>Gemeindestrassen</b> Nettoergebnis	278'000		200'000		47'941.00	47'941.00
			278'000		200'000		47'941.00
5010.02	Sanierung Tiebauinvestitionen Folgejahr	30'000		30'000			
5010.04	Sanierung Schulstrasse Gräslikon					47'941.00	
5010.07	Sanierung Brunnenrain	198'000		120'000			
5010.09	Trottenweg			50'000			
5010.10	Sanierung Flurstrasse Hödler	50'000					
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b> Nettoergebnis	595'000	40'000	500'000	100'000	423'621.70	237'934.85
			555'000		400'000		185'686.85
71	<b>Wasserversorgung</b> Nettoergebnis	220'000	20'000	370'000	50'000	423'621.70	211'838.65
			200'000		320'000		211'783.05

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>220'000</b>	<b>20'000</b>	<b>370'000</b>	<b>50'000</b>	<b>423'621.70</b>	<b>211'838.65</b>
	Nettoergebnis		200'000		320'000		211'783.05
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>220'000</b>	<b>20'000</b>	<b>370'000</b>	<b>50'000</b>	<b>423'621.70</b>	<b>211'838.65</b>
	Nettoergebnis		200'000		320'000		211'783.05
5030.06	Sanierung Schulstrasse Gräslikon					5'259.35	
5030.07	Anschluss Wasserleitung Flaach-Berg-Gräslikon					281'886.95	
5030.08	Quellfassung Berg am Irchel	50'000		50'000			
5030.09	Sanierung Wasserleitung Brunnenrain					136'475.40	
5030.10	Quellenleitung Buchen	100'000		100'000			
5030.11	Sanierung Brunnenrain ab Nr. 36	70'000		40'000			
5030.12	Sanierung Rohrkeller Reservoir Berg			180'000			
6120.00	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Wasserbau						189'268.45
6370.00	Anschlussgebühren		20'000		50'000		22'570.20
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>135'000</b>	<b>20'000</b>	<b>70'000</b>	<b>50'000</b>		<b>26'096.20</b>
	Nettoergebnis		115'000		20'000	26'096.20	
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>135'000</b>	<b>20'000</b>	<b>70'000</b>	<b>50'000</b>		<b>26'096.20</b>
	Nettoergebnis		115'000		20'000	26'096.20	
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>135'000</b>	<b>20'000</b>	<b>70'000</b>	<b>50'000</b>		<b>26'096.20</b>
	Nettoergebnis		115'000		20'000	26'096.20	
5030.02	GEP - Revision	30'000		30'000			
5030.04	Sanierung Brunnenrain ab Nr. 36	55'000		40'000			
5030.05	Sanierung Schmutzwasserleitung Dorfstrasse	50'000					
6370.00	Anschlussgebühren		20'000		50'000		26'096.20
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>160'000</b>		<b>60'000</b>			
	Nettoergebnis		160'000		60'000		
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>160'000</b>		<b>60'000</b>			
	Nettoergebnis		160'000		60'000		

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
7410	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>160'000</b>		<b>60'000</b>			
	Nettoergebnis		160'000		60'000		
5020.00	Sanierung Altenbach	140'000		40'000			
5020.02	Unwetterschutz Gräslikon	20'000		20'000			
79	<b>Raumordnung</b>	<b>80'000</b>					
	Nettoergebnis		80'000				
790	<b>Raumordnung</b>	<b>80'000</b>					
	Nettoergebnis		80'000				
7900	<b>Raumordnung</b>	<b>80'000</b>					
	Nettoergebnis		80'000				
5290.00	Totalrevision Bau- u. Zonenordnung	80'000					
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>873'000</b>		<b>846'000</b>		<b>530'538.73</b>	
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>40'000</b>		<b>100'000</b>		<b>237'934.85</b>
	<b>Nettoinvestition</b>		<b>833'000</b>		<b>746'000</b>		<b>292'603.88</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	50'000.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Total</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

Investitionsrechnung FV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> Nettoergebnis	50'000	50'000	50'000	50'000		
96	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b> Nettoergebnis	50'000	50'000	50'000	50'000		
963	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens Allgemein</b> Nettoergebnis	50'000	50'000	50'000	50'000		
9630	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens Allgemein</b> Nettoergebnis	50'000	50'000	50'000	50'000		
7040.00	Investitionen in Gebäude	50'000		50'000			
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	50'000		50'000			
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>						
	<b>Nettoinvestition</b>		50'000		50'000		

# **Anhang zum Budget**

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>25'563</b>	<b>26'200</b>	<b>25'562.50</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	25'563	26'200	25'562.50
<b>0291</b>	<b>Landihaus</b>	<b>1'474</b>		<b>1'473.70</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'474		1'473.70
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>1'045</b>	<b>1'050</b>	<b>3'841.23</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'045	1'050	3'841.23
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>9'721</b>	<b>5'850</b>	<b>2'211.50</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	548	550	548.30
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'437		
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	6'736	5'300	1'663.20
<b>3110</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>328.80</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	300	300	328.80
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>17'642</b>	<b>13'450</b>	<b>17'676.60</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'700	6'700	6'735.50
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10'942	6'750	10'941.10
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>119'014</b>	<b>120'550</b>	<b>109'516.40</b>
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	117'834	119'350	108'336.45
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	587	600	586.95
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	593	600	593.00
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>70'692</b>	<b>60'150</b>	<b>49'402.60</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	49'782	56'500	45'742.95
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'910	3'650	3'659.65
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>4'389</b>	<b>-600</b>	<b>-2'088.50</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'389	-600	-2'088.50
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>1'999.80</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'000	2'000	1'999.80

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>4'990</b>	<b>2'500</b>	<b>1'329.55</b>
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	4'990	2'500	1'329.55
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>4'115</b>	<b>4'100</b>	<b>4'113.95</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'115	4'100	4'113.95
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>8'000</b>		
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	8'000		
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b>	<b>1'543</b>	<b>1'550</b>	<b>1'542.05</b>
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	1'543	1'550	1'542.05
<b>8205</b>	<b>Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen</b>	<b>1'664</b>	<b>1'700</b>	<b>1'663.70</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'664	1'700	1'663.70
<b>8791</b>	<b>Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)</b>	<b>73'337</b>	<b>73'350</b>	<b>73'335.55</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-234	-200	-235.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'755	9'750	9'754.05
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	63'816	63'800	63'816.50
<b>Total</b>		<b>345'489</b>	<b>312'150</b>	<b>291'909.43</b>
33xx	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	333'954	304'800	280'375.33
364x	Wertberichtigungen Darlehen			
365x	Wertberichtigungen Beteiligungen			
366x	Abschreibungen Investitionsbeiträge	11'535	7'350	11'534.10
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>		<b>345'489</b>	<b>312'150</b>	<b>291'909.43</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021		
Anzahl Einwohner	600	595	594		
Steuerfuss	33%	33%	33%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	0	0	0		Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>-5%</b>	<b>73%</b>	<b>114%</b>	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>-136%</b>	<b>-199%</b>	<b>-228%</b>	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	<b>-3272</b>	<b>-4772</b>	<b>-4941</b>	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung