

Politische Gemeinde 8158 Regensburg



Budget 2023

Ablieferung an Gemeindevorstand	6. September 2022
Abnahmeabschluss Gemeindevorstand	29. September 2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	30. September 2022
Abnahmeabschluss Rechnungsprüfungskommission	29. Oktober 2022
Veröffentlichung	14. Dezember 2022
Abnahmeabschluss Gemeindeversammlung	7. Dezember 2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	4
2 Anträge und Beschlüsse	5
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	12
5 Haushaltsgleichgewicht	15
6 Erfolgsrechnung	17
7 Investitionsrechnungen	19
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	22
9 Erfolgsrechnung	25
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	55
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	56
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	62
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	66
14 Finanzkennzahlen	70

Kontakt

Gemeindeverwaltung Regensberg
 Unterburg 32
 8158 Regensberg

Finanzvorstand: Matthias Reetz

Leiter/in Finanzen: Ilhana Murati
 Telefon: 044 853 12 00
 E-Mail: finanzverwaltung@regensberg.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Das Budget für das Jahr 2023 sieht in der Erfolgsrechnung einen Ausgabenüberschuss von CHF 140'100.00 vor. Im Vorjahr wurde eine Aufwandüberschuss von CHF 179'100.00 budgetiert. Die Investitionsrechnung im Verwaltungsvermögen weist Investitionsausgaben von CHF 381'000.00 aus. Im Finanzvermögen werden Investitionsausgaben von CHF 61'500.00 und Investitionseinnahmen von CHF 112'600.00 ausgewiesen, was zu einer Nettoinvestition von CHF 51'100.00 führt.

Die Gründe für diese Entwicklung liegen wiederum und verstärkt vor allem in von der Gemeinde nicht beeinflussbaren Ausgaben im Sozial- und Pflegebereich. Allein CHF 40'300.00 betragen die gesetzlich vorgeschriebenen neuen KJG-Beiträge an den Kanton (dafür entfallen künftig allfällige Kosten für Heimplatzierungen von Kindern und Jugendlichen). Infolge neuer Sozialfälle steigen die Kosten in der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe um 32'000.00, welche durch die Gemeinde getragen werden müssen.

Mehrkosten von netto rund CHF 45'000 sind auch für die Gemeindeverwaltung budgetiert. Diese Kosten hängen mit dem Bereich Liegenschaftsverwaltung zusammen, in der eine befristete Stelle mit Option auf Festanstellung ausgeschrieben werden musste, damit die aus der Vergangenheit stammenden Lücken im dokumentarischen Bereich geschlossen werden können und die fast 100 Objekte umfassende Liegenschaftsverwaltung von einer entsprechend ausgebildeten Fachperson betreut werden kann.

Die Steuereinnahmen sind leicht sinkend und erschweren eine stabile Ertragslage. Für das Budget 2023 wurden die aktuellen Steuerzahlen des laufenden Jahres verwendet. Der Trend zeigt nicht in eine positive Richtung, weshalb der Gemeinderat der Gemeindeversammlung beantragt, zur Deckung der trotz Sparmassnahmen anhaltend steigenden Ausgaben, den Steuerfuss von 36% um 5% auf 41% anzuheben. Selbst mit diesem erhöhten Steuerfuss wir Regensberg voraussichtlich in den Finanzausgleich abrutschen, wodurch Ausgleichszahlungen des Kantons von rund CHF 80'000.00 zu erwarten sind.

Die Grundstückgewinnsteuern wurden mit CHF 100'000 höher als der langjährige Durchschnitt von CHF 75'000 angesetzt, da sich zur Zeit mehrere Objekte im externen Verkaufsprozess befinden. Die konkreten Dimensionen sind aber noch zu unsicher, als das die vorausberechneten Grundstückgewinnsteuern im Budget inkludiert werden könnten.

Der budgetierte Ausgabenüberschuss von CHF 140'100.00 ist gesetzlich zulässig, da die Gemeinde weiterhin über ein vergleichsweise hohes Nettovermögen verfügt. Der mittelfristige Ausgleich der Jahresrechnung wird aber sehr davon abhängig sein, wie sich die Bevölkerungszahlen und damit zusammenhängenden Kosten in den nächsten Jahren entwickeln.

Das Resultat des Budget 2023 befriedigt noch nicht, obwohl alle nicht existentiellen Ausgabenwünsche sehr weitgehend und als Folge der auch dann noch nicht befriedigenden Situation auch bestehende, nicht absolut notwendige Leistungen teilweise gestrichen wurden. Ohne eine klare Trendwende bei den nicht beeinflussbaren Ausgaben, die objektiv gesehen eher weiter steigen als sinken werden besteht ein strukturelles Problem von zu wenig Einnahmen für diese zwingenden Kostenelemente.

Regensberg, 28. September 2022

Für den Gemeindevorstand:

Der Finanzvorstand und Gemeindepräsident:

Matthias Reetz

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung		Fr.	2'749'500.00
Gesamtaufwand		Fr.	1'990'100.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		Fr.	759'400.00
Zu deckender Aufwandüberschuss			
Investitionsrechnung	Verwaltungsvermögen	Fr.	381'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-381'000.00
Investitionsrechnung	Finanzvermögen	Fr.	61'500.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	112'600.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	51'100.00

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

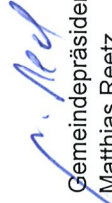
2 Antrag zum Steuerfuss


Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	1'510'500.00
Steuerfuss			41%
Erfolgsrechnung		Fr.	759'400.00
Zu deckender Aufwandüberschuss		Fr.	619'300.00
Steuerertrag bei 41%		Fr.	-140'100.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		Fr.	-140'100.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung den Steuerfuss für das Jahr 2023 auf 41 % (Vorjahr 36 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8158 Regensberg, 29.9.2022
Gemeindevorstand Regensberg


Gemeindepräsident/in
Matthias Reetz


Gemeindevorstand
Deborah Trutmann

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Regensberg in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 3.10.2022 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	2749'500.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	1'990'100.00
Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	759'400.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	381'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-381'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	61'500.00
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	112'600.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	51'100.00

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Regensberg finanziell 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 Regensberg entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Steuerfuss	Fr.	1'510'500.00	41%
------------	-----	--------------	-----

Erfolgsrechnung

Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	759'400.00
Steuerertrag bei 41%	Fr.	619'300.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-140'100.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 41% (Vorjahr 36%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8158 Regensberg, 29.10.2022

Rechnungsprüfungskommission Regensberg

Präsident/in
Trix Hintermann

Aktuar/in
Michael Hegglin




Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Regensberg am 7.12.2022 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung			
	Gesamtaufwand	Fr.	2'749'500.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	1'990'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	759'400.00
Investitionsrechnung	Verwaltungsvermögen		
	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	381'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-381'000.00
Investitionsrechnung	Finanzvermögen		
	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	61'500.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	112'600.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	51'100.00

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	1'510'500.00
Steuerfuss			41%
Erfolgsrechnung			
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	759'400.00
	Steuerertrag bei 41%	Fr.	619'300.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-140'100.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Regensberg für das Jahr 2023 wird auf 41 % (Vorjahr 36 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8158 Regensberg, 7.12.2022

Namens der Gemeindeversammlung

Gemeindepräsident
Matthias Reetz

Gemeindeschreiberin
Deborah Trutmann

Budget

	Budget 2023	Budget 2022
--	----------------	----------------

Steuerbedarf

Gesamtaufwand	2'749'500	2'564'600
Ertrag ohne ordentliche Steuern	1'990'100	1'826'700
Zu deckender Aufwandüberschuss	759'400	737'900

Steuerertrag und Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	1'510'487.80	1'552'222.22
--	---------------------	---------------------

Steuerfuss

	41.00%	36.00%
--	---------------	---------------

Zusammensetzung Steuerertrag:

4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen	519'600.00	472'200.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen	92'800.00	73'500.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen	5'700.00	12'100.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen	1'200.00	1'000.00

Steuerertrag Rechnungsjahr

	619'300.00	558'800.00
--	-------------------	-------------------

Steuerertrag Rechnungsjahr

	619'300	558'800
--	----------------	----------------

Jahresergebnis Erfolgsrechnung

Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-140'100	-179'100
---	-----------------	-----------------

Ergebnisse	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	2'365'000	2'153'200	2'141'266.06
Betrieblicher Ertrag	1'744'900	1'484'100	1'388'519.31
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-620'100	-669'100	-752'746.75
Finanzaufwand	125'900	140'500	142'227.72
Finanzertrag	605'900	630'500	621'658.05
Ergebnis aus Finanzierung	480'000	490'000	479'430.33
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-140'100	-179'100	-273'316.42
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen			
Investitionsausgaben	381'000	938'500	71'725.40
Investitionseinnahmen	0	362'700	68'100.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-381'000	-575'800	-3'625.40
Investitionsrechnung Finanzvermögen			
Investitionsausgaben	61'500	60'000	19'327.20
Investitionseinnahmen	112'600	0	0.00
Ergebnisse	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021

Nettoinvestitionen Finanzvermögen
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)

51'100

-60'000

-19'327.20

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt Budget	Allgemeiner Haushalt Budget	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget
+	Ertragsüberschuss	0	0
-	Aufwandüberschuss	140'100	140'100
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	0	0
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0	0
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	185'700	110'400
-	Ertrag aus Aufwertungen	0	0
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	1'100	1'100
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	62'000	7'500
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0
<hr/>			
	Selbstfinanzierung	-15'300	-36'100
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	381'000	271'000
<hr/>			
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-396'300	-307'100
<hr/>			
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-4	-13
<hr/>			

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

Richtwerte*

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt Budget	Allgemeiner Haushalt Budget	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget
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.	> 100 % 80 - 100 % 50 - 80 % < 50 %	ideal gut bis vertretbar problematisch ungenügend	

	Wasserwerk Budget	Abwasserbeseitigung Budget	Abfallwirtschaft Budget
Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe			
+	0	0	0,00
-	8'500	38'300	7'700,00
+	39'600	33'000	2'700,00
-	0	0	0,00
+	0	0	0,00
-	0	0	0,00
+	0	0	0,00
-	0	0	0,00
Selbstfinanzierung			
	31'100	-5'300	-5'000,00
-	100'000	10'000	0,00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)			
	-68'900	-15'300	-5'000,00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)			
	31	-53	0

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-140'100.00
--------------------------------	---	-------------

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).
Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).
Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Finanzvermögen per 31.12.2021	9'837'202.47
./. Fremdkapital per 31.12.2021	7'585'932.25
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2021	2'251'270.22

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	2'251'270.22
---	---------------------

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	110'400.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	18'579.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	128'979.00
---	-------------------

Einlagen in Vorfinanzierungen	Funktion	Sachkonto	
	xxx	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.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
	32%	33%	31%	30%	0%	0%				∅	Richtwerte
											> 25 % genügend
											< 25 % ungenügend
										21%	

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 %.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
	-11.4%	-8.1%	-7.9%	-6.0%	0.0%	0.0%				∅	Richtwerte
											< 5 % genügend
											> 5 % ungenügend
										-6%	

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.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
	32.10%	15.60%	30.00%	12.00%	31.00%	14.00%				∅	Richtwerte
											> 10 % genügend
											< 10 % ungenügend
										22%	

Gestuffer Erfolgsausweis	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30 Personalaufwand	590'200	506'300	405'797.47
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	632'700	492'900	827'468.37
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	152'700	139'400	115'676.65
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	1'100	21'500	48'011.71
36 Transferaufwand	988'300	993'100	744'311.86
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total Betrieblicher Aufwand	2'365'000	2'153'200	2'141'266.06
40 Fiskalertrag	765'600	652'300	705'238.06
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	291'400	322'300	324'817.58
43 Übrige Erträge	1'500	1'500	1'325.25
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	62'000	64'100	24'236.22
46 Transferertrag	624'400	443'900	332'902.20
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total Betrieblicher Ertrag	1'744'900	1'484'100	1'388'519.31
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-620'100	-669'100	-752'746.75
34 Finanzaufwand	125'900	140'500	142'227.72
44 Finanzertrag	605'900	630'500	621'658.05
Ergebnis aus Finanzierung	480'000	490'000	479'430.33
Operatives Ergebnis	-140'100	-179'100	-273'316.42
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-140'100	-179'100	-273'316.42
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39 Interne Verrechnungen	258'600	270'900	288'488.30
49 Interne Verrechnungen	258'600	270'900	288'488.30

Gestufferter Erfolgsausweis

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Total Aufwand	2'749'500	2'564'600	2'571'982.08
Total Ertrag	2'609'400	2'385'500	2'298'665.66

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	175'000	308'800	21'578.10
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	45'000	67'000	1'668.80
54	Darlehen	0	290'200	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	161'000	272'500	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	48'478.50
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		381'000	938'500	71'725.40
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	68'100.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	362'700	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		0	362'700	68'100.00
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		381'000	938'500	71'725.40
Total Investitionseinnahmen		0	362'700	68'100.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen				
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-381'000	-575'800	-3'625.40

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
70	Investitionen in Sachanlagen	61'500	60'000	19'327.20
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Ausgaben		61'500	60'000	19'327.20
80	Verkauf von Sachanlagen	112'600	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		112'600	0	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		61'500	60'000	19'327.20
Total Einnahmen		112'600	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen				
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		51'100	-60'000	-19'327.20

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 2022-228 vom 29.9.2022 0.75 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr. Verzinst werden

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

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Sachbereich	Budget 2023	Budget 2022	Differenz
Exekutive			
1.0120.3000.02	40'000.00	15'000.00	25'000.00
1.0120.3090.00	2'000.00	500.00	1'500.00
1.0120.3132.00	10'000.00	7'000.00	3'000.00
			Anpassung Budget gemäss JR 2021
			Kurse neue Behördenmitglieder
			Ausarbeitung Finanz- und Aufgabenplan
Finanz- und Steuerverwaltung			
1.0210.3010.00	90'700.00	109'400.00	-18'700.00
1.0210.3050.-53	15'900.00	18'700.00	-2'800.00
1.0210.4260.02	0.00	16'300.00	-16'300.00
			Neuanstellung Leiterin Finanzen und Leiterin Steuern
			Tiefere Beiträge infolge Neuanstellungen
			Reorganisation Buchführung PS und KG
Allgemeine Dienste			
1.0220.3010.00	200'300.00	136'400.00	63'900.00
1.0220.3050.-53	31'400.00	21'300.00	10'100.00
1.0220.3110.00	6'200.00	0.00	6'200.00
1.0220.3118.00	24'000.00	0.00	24'000.00
1.0220.3130.04	11'000.00	0.00	11'000.00
1.0220.3132.00	35'000.00	18'000.00	17'000.00
1.0220.3132.01	30'000.00	14'000.00	16'000.00
1.0220.3150.00	3'500.00	500.00	3'000.00
1.0220.3153.00	5'000.00	0.00	5'000.00
1.0220.3158.00	6'200.00	0.00	6'200.00
1.0220.4900.00	0.00	5'000.00	-5'000.00
1.0220.4930.00	17'300.00	26'300.00	-9'000.00
			Neuanstellung Leiterin Einwohnerkontrolle. Schaffung neue Stelle Leiterin Liegenschaftsverwaltung.
			Höhere Beiträge infolge Neuanstellungen
			Einrichtung neuer Arbeitsplatz
			Neue Gemeindehomepage, SW Liegenschaftsverwaltung, CMI Dokumentenverw.
			Archivar, Entsch. BZO Revision und Fachcoaching Liegenschaften
			Unterstützung Bauamt in baurechtliche Angelegenheiten
			Unterstützung allg. Verwaltung durch Steinmann & Partner GmbH
			Anpassung Budget infolge Vorjahreskosten
			Anpassung Budget infolge Vorjahreskosten
			Supportkosten
			Einstellung MiBla
			Einstellung MiBla

Tiefgarage Oberburg	0.00	5'000.00	-5'000.00	Keine geplanten Sanierungen
1.0293.3144.00				
Allgemeine Verwaltungsliegenschaften	3'700.00	0.00	3'700.00	Abschreibungen infolge Anschaffung Mobilier Löwenplatz
1.0295.3300.60				
Rechtsprechung	3'200.00	2'000.00	1'200.00	Kostenanteil regionales Zivilstandsamt
1.1400.3690.01				
1.1400.3690.02	1'500.00	0.00	1'500.00	Kostenanteil regionales Betriebsamt
Massenmedien	0.00	23'800.00	-23'800.00	Einstellung MiBla
1.3320.3102.00-				
1.3320.3930.00				
Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	80'000.00	113'500.00	-33'500.00	Tiefere Kosten infolge Todesfall
1.4125.3635.40				
Alkohol- und Drogenprävention	1'500.00	7'100.00	-5'600.00	Zweckverband Sozialdienst Beitrag pro Einw. CHF 2.50
1.4310.3632.00				
Ergänzungsleistungen IV	85'000.00	240'000.00	-155'000.00	Tiefere Kosten infolge Todesfall
1.5220.3637.20				
1.5220.4631.00	66'500.00	177'800.00	-111'300.00	Anteil Staatsbeiträge neu 70%
Ergänzungsleistungen AHV	92'000.00	75'000.00	17'000.00	Neue Anspruchsberechtigte
1.5320.3637.21				
1.5320.4631.00	70'000.00	56'000.00	14'000.00	Anteil Staatsbeiträge neu 70%
Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	51'000.00	44'000.00	7'000.00	Neue Anspruchsberechtigte
1.5720.3637.30				
1.5720.3637.34	25'000.00	0.00	25'000.00	Neue Anspruchsberechtigte
Asylwesen	65'800.00	26'100.00	39'700.00	Aufnahme S-Status
1.5730.3637.00				
1.5730.4631.00	56'200.00	14'300.00	41'900.00	Anteil Staatsbeiträge CHF 39.37 pro Tag
Gemeindestrassen	11'400.00	1'000.00	10'400.00	Anschaffung Luftbefeuchter und Freischneider
1.6150.3111.10				
1.6150.3130.01	20'000.00	5'000.00	15'000.00	Zu erwartende Kostensteigerungen
1.6150.3300.10	50'500.00	45'000.00	5'500.00	Abschreibungen infolge geplanter Investitionen
1.6150.4472.01-	0.00	91'900.00	-91'900.00	Umbuchung Einnahmen auf Konto 9630.4432
1.6150.4472.03				
1.6150.4631.00	42'800.00	0.00	42'800.00	Staatsbeitrag Unterhalt Gemeindestrassen

Öffentlicher Verkehr							
1.6210.3634.01	47'300.00	49'400.00	-2'100.00	Beitrag an Zürcher Verkehrsverbund			
Wasserwerk							
1.7101.3118.00	10'000.00	0.00	10'000.00	Schnittstelle kant. Leitungskataster			
1.7101.3151.00	3'000.00	0.00	3'000.00	Anpassung Budget infolge Vorjahreskosten			
1.7101.3510.00	0.00	20'400.00	-20'400.00	Einlage wird zur Entnahme aus Spezialfinanzierung EK. Siehe Konto 1.7101.4510.00			
1.7101.4510.00	8'500.00	0.00	8'500.00	Entnahme aus SF			
Abwasserbeseitigung							
1.7201.3118.00	10'000.00	0.00	10'000.00	Schnittstelle kant. Leitungskataster			
1.7201.3612.00	21'900.00	33'600.00	-11'700.00	Betriebsbeitrag ARA Fischbach-Glatt			
Friedhof und Bestattung							
1.7710.3101.00	4'400.00	1'200.00	3'200.00	Kauf neuer Grabtafel und Neubepflanzung Beet			
Steuern und Sondersteuern							
1.9100.	662'000.00	574'000.00	88'000.00	Geplante Steuererhöhung von 36 % auf 41%			
1.9101.4022.00	100'000.00	75'000.00	25'000.00	Der Ertrag der Grundstückgewinnsteuern basiert auf den Handänderungen			
Finanz- und Lastenausgleich							
1.9300.	80'000.00	8'500.00	71'500.00	Infolge der Steuererhöhung ist ein Ressourcenausgleich abzugrenzen. Dieser wird im RJ 2025 ausbezahlt.			
Zweckgebundene Zuwendungen							
1.9951.3635.00	6'000.00	15'000.00	-9'000.00	Ablösung Beekeeper durch Crossierty			

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	724'100	182'200	539'100	212'000	716'653.26	190'666.35
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	99'200	5'800	92'500	5'200	97'961.88	5'324.45
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	78'600	3'000	102'500	2'000	104'026.53	5'180.00
4 GESUNDHEIT	175'500		211'400		223'599.75	
5 SOZIALE SICHERHEIT	470'000	227'100	533'700	278'200	368'128.80	155'150.10
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	421'700	234'900	393'100	287'800	427'705.78	237'398.93
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	357'200	308'600	359'700	315'100	312'214.33	269'347.67
8 VOLKSWIRTSCHAFT	61'800	49'000	66'800	49'200	73'013.18	90'134.50
9 FINANZEN UND STEUERN	361'400	1'598'800	265'800	1'236'000	248'678.57	1'345'463.66
Total Aufwand / Ertrag	2'749'500	2'609'400	2'564'600	2'385'500	2'571'982.08	2'298'665.66
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		140'100		179'100		273'316.42
Total	2'749'500	2'749'500	2'564'600	2'564'600	2'571'982.08	2'571'982.08

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	724'100	182'200 541'900	539'100	212'000 327'100	716'653.26	190'666.35 525'986.91
01 Legislative und Exekutive Nettoergebnis	120'100	120'100	83'400	83'400	126'905.86	126'905.86
0110 Legislative Nettoergebnis	21'400	21'400	19'900	19'900	21'214.90	21'214.90
3000.01 Entschädigungen Behörden und Kommissionen	3'700		3'700		2'310.00	
3000.02 Tag- und Sitzungsgelder	3'300		3'300		3'760.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		18.36	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen					19.27	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.					2.62	
3099.00 Übriger Personalaufwand	800		800		709.50	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000		600		1'271.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter (Bezirksrat)	1'500		1'500		900.00	
3130.01 Allg. Verwaltungskosten	2'000		1'500		2'051.15	
3130.02 Dienstleistungen Dritter Streaming					400.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Fachexperten (Revision)	9'000		8'400		9'172.90	
3161.00 Miete, Benützungskosten Mobilien					600.00	
0120 Exekutive Nettoergebnis	98'700	98'700	63'500	63'500	105'690.96	105'690.96
3000.01 Entschädigungen Behörden und Kommissionen	30'000		30'000		29'966.65	
3000.02 Tag- und Sitzungsgelder	40'000		15'000		38'000.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'000		4'300		5'201.51	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen			200		46.91	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	100		100		44.39	
3090.00 Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	2'000		500		150.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	700		300		788.85	
3130.01 Allg. Verwaltungskosten	100		100		44.45	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'300		1'000		2'230.00	
3130.03 Dienstleistungen Dritter	5'500		3'700		8'113.25	
3132.00 Honorare externe Berater, Fachexperten	10'000		7'000		17'748.75	
3170.00 Reisekosten und Spesen	500		300		1'041.40	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	2'500		1'000		2'314.80	
02 Allgemeine Dienste	604'000	182'200	455'700	212'000	589'747.40	190'666.35
Nettoergebnis		421'800		243'700		399'081.05
0210 Finanz- und Steuerverwaltung	149'600	69'400	173'400	85'300	138'820.02	73'859.15
Nettoergebnis		80'200		88'100		64'960.87
3000.00 Tag- und Sitzungsgelder	2'000		2'200			
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	90'700		109'400		40'499.68	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'800		7'000		3'099.54	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	9'200		10'600		3'126.38	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	900		1'100		664.17	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		3'000		-1'050.00	
3091.00 Personalwerbung					2'003.35	
3099.00 Übriger Personalaufwand	100		100		250.00	
3100.00 Büromaterial	100		100		210.75	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		875.30	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	400					
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten	3'300		3'300		3'052.86	
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400		400		87.66	
3130.03 Betriebskosten	1'000		1'000		1'182.30	
3132.00 Honorare externe Berater, Fachexperten	15'000		16'000		71'033.30	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	11'000		11'500		8'061.54	
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'400		2'400		2'024.25	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen					276.00	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'800		1'800		1'688.94	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'500		2'500		1'734.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		200				120.00
4260.01 Rückerstattungen Betriebskosten		1'000		800		1'923.05

Einzelkonten nach Funktionen	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
4260.02 Übrige Rückerstattungen Dritter				16'300		
4611.00 Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		17'000		17'000		15'176.00
4612.01 Entschädigungen von and. Gemeinden f. Steuerbezug		42'000		42'000		46'540.10
4930.00 Interne Verr- von Betriebs- und Verw.Kosten		9'200		9'200		10'100.00
0220 Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	417'900	43'600 374'300	245'100	57'600 187'500	422'343.83	45'570.60 376'773.23
3000.00 Tag- und Sitzungsgelder	3'000		3'000			
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	200'300		136'400		107'369.62	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonal					-1'031.20	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'800		8'700		9'078.56	
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verw.ko.					-273.40	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	16'500		11'200		10'690.49	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	2'100		1'400		1'922.92	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	12'100		8'200		5'400.00	
3091.00 Personalwerbung	700				1'970.95	
3099.00 Übriger Personalaufwand	300				309.45	
3100.00 Büromaterial	3'800		3'500		4'519.40	
3102.00 Drucksachen, Publikationen					-1'500.00	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	100				415.00	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'200				1'571.30	
3113.00 Anschaffung Hardware						
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	24'000					
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten	6'500		6'400		9'518.99	
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'700		1'800		2'450.00	
3130.04 Dienstleistungen Dritter	11'000				10'187.30	
3130.05 Sicherheitsdienst	4'000		4'000		5'778.15	
3132.00 Honorare externe Berater, Fachexperten	35'000		18'000		24'122.25	
3132.01 Honorare externe Berater, Fachexperten	30'000		14'000		188'593.20	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	23'000		20'000		19'553.95	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'400		1'400		1'422.75	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'500		500		3'623.05	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'000				4'981.95	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	6'200				6'202.55	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'000		6'000		5'276.60	
3170.00 Reisekosten und Spesen	100				190.00	
3636.00 Entschädigung an VZGV "egovpartner"	600		600			
4210.01 Baubewilligungsgebühren		15'000		15'000		1'250.00
4210.02 Übrige Gebühren für Amtshandlungen		300		300		62.50
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000		6'000		3'458.10
4270.00 Bussen		5'000		5'000		8'200.00
4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen				5'000		5'000.00
4930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verw.kosten		17'300		26'300		27'600.00
0290 Gemeindehaus Unterburg 32	26'600	26'600	26'000	26'000	22'658.22	22'658.22
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'400		3'400		3'125.10	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		239.40	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpflichtvers.	200				7.20	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500		200		163.25	
3111.01 Anschaffung Maschinen, Geräte und Mobilier	4'300		3'600		465.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000		4'300		5'631.55	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000		1'000		579.16	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		1'131.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'200		11'200		11'116.56	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'300		600			
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100		100		25.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	300		300		175.00	
0293 Zivilschutzanlage (KP/Oberburg)	3'400	46'000	8'400	46'000	4'348.65	46'240.00
Nettoergebnis	42'600		37'600		41'891.35	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		100			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'600		1'600		1'965.35	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00 Sachversicherungsprämien	400		400		393.30	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude			5'000			
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100		100		55.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	300		300		1'035.00	
3930.00 Interne Verrechnung Verwaltungskosten	900		900		900.00	
4470.01 Mietzinse		46'000		46'000		46'240.00
0294 Trafostation Unterburg	400	1'900	400	1'900	399.75	1'870.00
Nettoergebnis	1'500		1'500		1'470.25	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	100		100		123.15	
3134.00 Sachversicherungsprämien					26.25	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	300		300		250.35	
4470.01 Mietzinse		1'900		1'900		1'870.00
0295 Allgemeine Verwaltungliegenschaften	4'100	2'500	400	1'700	424.15	3'936.60
Nettoergebnis		1'600	1'300		3'512.45	
3134.00 Sachversicherungsprämien	400		400		424.15	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'700					
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'500		1'700		3'936.60
0296 Chalet Stalden	1'800	18'800	1'800	18'800	734.68	18'540.00
Nettoergebnis	17'000		17'000		17'805.32	
3134.00 Sachversicherungsprämien	400		400		334.68	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000		1'000			
3930.00 Interne Verrechnung Verwaltungskosten	400		400		400.00	
4470.01 Mietzinse		18'800		18'800		18'540.00
0299 Kanonenhaus	200		200	700	18.10	650.00
Nettoergebnis		200	500		631.90	
3134.00 Sachversicherungsprämien						
3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	200		200		18.10	

Einzelkonten nach Funktionen	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
4470.01 Mietzins				700		650.00
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoergebnis	99'200	5'800 93'400	92'500	5'200 87'300	97'961.88	5'324.45 92'637.43
11 Öffentliche Sicherheit Nettoergebnis	7'100	300 6'800	6'800	300 6'500	7'263.35	7'263.35
1110 Polizei Nettoergebnis	7'100	300 6'800	6'800	300 6'500	7'263.35	7'263.35
3000.00 Entsch. Tag- und Sitzungsgelder Behörden/Komm.	400		100		400.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	500		500		753.35	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'700		4'700		4'610.00	
3930.00 Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1'500		1'500		1'500.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		300		300		
12 Rechtsprechung Nettoergebnis	3'600	500 3'100	3'500	900 2'600	3'749.60	3'749.60
1200 Rechtsprechung Nettoergebnis	3'600	500 3'100	3'500	900 2'600	3'749.60	3'749.60
3010.00 Besoldung Friedensrichter	2'800		2'700		2'950.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VVKosten	200		200		225.75	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	200		500		53.85	
3170.00 Reisekosten und Spesen	400		100		520.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		500		900		
14 Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis	28'600	5'000 23'600	25'100	4'000 21'100	27'462.10	5'324.45 22'137.65
1400 Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis	28'600	5'000 23'600	25'100	4'000 21'100	27'462.10	5'324.45 22'137.65
3130.01 Dienstleistungen Dritter	900		900		950.80	
3130.02 Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	8'000		8'000		5'569.45	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.03 Sicherheitsdienst COVID-19					2'132.45	
3601.03 Kantonsanteil eUmzugsgebühren					73.00	
3690.01 Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	3'200		2'000		1'387.85	
3690.02 Entschädigung an regionales Betreibungsamt	1'500				1'398.75	
3690.03 Entschädigung an KESB	15'000		14'200		15'949.80	
4210.01 Gebühren für Amtshandlungen		5'000		4'000		5'324.45
15 Feuerwehr	45'100		44'100		43'815.52	
Nettoergebnis		45'100		44'100		43'815.52
1500 Feuerwehr	45'100		44'100		43'815.52	
Nettoergebnis		45'100		44'100		43'815.52
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'500		3'500		2'416.85	
3300.30 Planmässige Abschreibungen von Tiefbauten	100		100		148.27	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	41'000		40'000		40'750.40	
3930.00 Interne Verrechnung Verwaltungskosten	500		500		500.00	
16 Verteidigung	14'800		13'000		15'671.31	
Nettoergebnis		14'800		13'000		15'671.31
1610 Militärische Verteidigung	5'700		3'800		8'774.65	
Nettoergebnis		5'700		3'800		8'774.65
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000		500		2'413.50	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'100		1'200		1'124.45	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		1'500		3'856.70	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400		400		160.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	100		100		1'120.00	
3930.00 Interne Verrechnung Verwaltungskosten	100		100		100.00	
1620 Zivilschutz	9'100		9'200		6'896.66	
Nettoergebnis		9'100		9'200		6'896.66
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	300		300			

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500	2'600		1'230.10		
3134.00	Sachversicherungsprämien	100	100		44.10		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VW	1'000	1'000		1'012.41		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbänden	5'200	5'200		4'610.05		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	78'600	102'500	2'000 100'500	104'026.53	5'180.00 98'846.53	
32	Kultur, übrige Nettoergebnis	3'500	3'500	3'500	3'122.20	3'122.20	
3290	Kultur, Übriges Nettoergebnis	3'500	3'500	3'500	3'122.20	3'122.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100	100				
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300	300		296.45		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'600	1'600		905.75		
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	200	200		240.00		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'300	1'300		1'680.00		
33	Medien Nettoergebnis		23'800	23'800	25'854.80	25'854.80	
3320	Massenmedien Nettoergebnis		23'800	23'800	25'854.80	25'854.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		5'000		4'816.60		
3132.00	Honorare Externe Berater, Neugestaltung MiBla		4'800		7'038.20		
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		5'000		5'000.00		
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten		9'000		9'000.00		

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
34	Sport und Freizeit	75'100	3'000	75'200	2'000	75'049.53	5'180.00
	Nettoergebnis		72'100		73'200		69'869.53
3410	Sport	37'500	3'000	37'600	2'000	41'575.18	5'180.00
	Nettoergebnis		34'500		35'600		36'395.18
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600		500		1'660.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'000		8'500		7'131.74	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		625.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000		2'158.50	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300				1'971.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'100		6'100		6'107.24	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'500		2'500		2'740.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'000		17'000		19'180.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000		2'000		5'180.00
3420	Freizeit	37'600		37'600		33'474.35	
	Nettoergebnis		37'600		37'600		33'474.35
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		528.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500		1'825.50	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'100		4'100		3'802.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	31'000		31'000		26'617.50	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten					700.00	
4	GESUNDHEIT	175'500		211'400		223'599.75	
	Nettoergebnis		175'500		211'400		223'599.75
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	80'000		113'500		128'488.90	
	Nettoergebnis		80'000		113'500		128'488.90

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4125 Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	80'000	80'000	113'500	113'500	128'488.90	128'488.90
3635.40 Beiträge für Leistungen der Langzeitpflege	80'000		113'500		128'488.90	
42 Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	90'000	90'000	86'000	86'000	89'530.25	89'530.25
4210 Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	90'000	90'000	86'000	86'000	89'530.25	89'530.25
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'000		8'000		10'855.05	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	80'000		78'000		78'675.20	
43 Gesundheitsprävention Nettoergebnis	1'600	1'600	7'900	7'900	1'233.05	1'233.05
4310 Alkohol- und Drogenprävention Nettoergebnis	1'500	1'500	7'100	7'100	1'152.50	1'152.50
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'500		7'100		1'152.50	
4340 Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis	100	100	800	800	80.55	80.55
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	100		800		80.55	
49 Gesundheitswesen, Übriges Nettoergebnis	3'900	3'900	4'000	4'000	4'347.55	4'347.55
4900 Gesundheitswesen, übriges Nettoergebnis	3'900	3'900	4'000	4'000	4'347.55	4'347.55
3000.02 Tag- und Sitzungsgelder	400		600			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'000		2'900		3'847.55	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00 Interne Verrechnung Verwaltungskosten	500		500		500.00	
5 SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	470'000	227'100 242'900	533'700	278'200 255'500	368'128.80	155'150.10 212'978.70
51 Krankheit und Unfall	9'500	9'500	5'500	5'500	4'893.45	4'893.45
5120 Prämienverbilligungen	9'500	9'500	5'500	5'500	4'893.45	4'893.45
3635.10 Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	9'500		5'500		4'893.45	
4630.00 Bundesbeiträge				3'000		2'544.60
4631.00 Staatsbeiträge		9'500		2'500		2'348.85
52 Invalidität Nettoergebnis	95'400	66'500 28'900	254'400	177'800 76'600	206'626.10	103'230.00 103'396.10
5220 Ergänzungsleistungen IV Nettoergebnis	95'400	66'500 28'900	254'400	177'800 76'600	206'626.10	103'230.00 103'396.10
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	400		400		251.10	
3637.20 Ergänzungsleistungen zur IV	85'000		240'000		195'310.00	
3637.22 EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	10'000		14'000		11'065.00	
4631.00 Staatsbeiträge		66'500		177'800		103'145.00
4637.20 Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV						85.00
53 Alter und Hinterlassene Nettoergebnis	105'000	72'000 33'000	83'400	58'000 25'400	27'444.00	14'707.30 12'736.70
5310 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV Nettoergebnis	4'600	2'000 2'600	3'000	2'000 1'000	2'000.00	1'985.30 14.70
3633.00 Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	1'600					
3930.00 Interne Verrechnung Verwaltungskosten	3'000		3'000		2'000.00	
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'000		2'000		1'985.30

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5320 Ergänzungsleistungen AHV Nettoergebnis	100'400	70'000 30'400	80'400	56'000 24'400	25'444.00	12'722.00 12'722.00
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	400		400			
3637.21 Ergänzungsleistungen zur AHV	92'000		75'000		23'773.00	
3637.23 EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	8'000		5'000		1'671.00	
4631.00 Staatsbeiträge		70'000		56'000		12'722.00
54 Familie und Jugend Nettoergebnis	58'300	3'000 55'300	60'900	5'400 55'500	33'584.65	5'650.00 27'934.65
5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso Nettoergebnis	3'000	3'000	5'200	5'200	2'295.75	2'295.75
3637.00 Alimentenbevorschussungen	3'000		5'200		2'295.75	
5440 Jugendschutz Nettoergebnis	55'300	3'000 52'300	55'700	5'400 50'300	31'288.90	5'650.00 25'638.90
3631.00 Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung) KJG	40'300		40'700			
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	15'000		15'000		30'539.90	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					749.00	
4637.00 Rückerstattung Jugendschutz		3'000		5'400		5'650.00
57 Sozialhilfe und Asylwesen Nettoergebnis	201'800	76'100 125'700	129'500	31'500 98'000	95'580.60	26'669.35 68'911.25
5710 Beihilfen/Zuschüsse Nettoergebnis	22'000	15'400 6'600	22'000	15'400 6'600	17'716.00	9'862.00 7'854.00
3637.24 Beihilfen	10'000		10'000		7'676.00	
3637.25 Kantonalrechtliche Zuschüsse	12'000		12'000		10'040.00	
4631.00 Staatsbeiträge		15'400		15'400		7'854.00

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.25 Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse						2'008.00
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	76'000	4'200	44'000	1'500	23'519.35	940.80
Nettoergebnis		71'800		42'500		22'578.55
3637.30 SHE CH-Staatsangehörige ohne Kostenersatz	51'000		44'000		20'227.35	
3637.34 SHE ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	25'000				3'292.00	
4631.00 Staatsbeiträge		3'000		700		940.80
4637.30 Rückerst. Dritter CH Staatsangeh. ohne Kostenersatz		1'200		800		
5730 Asylwesen	65'800	56'200	26'100	14'300	15'116.80	13'068.00
Nettoergebnis		9'600		11'800		2'048.80
3110 Anschaffung Tisch					149.00	
3637.00 Beiträge an Asylbewerber	65'800		26'100		12'967.80	
3930.00 Interne Verrechnung Verwaltungskosten					2'000.00	
4631.00 Beiträge des Kantons		56'200		14'300		13'068.00
5790 Fürsorge, Übriges	38'000	300	37'400	300	39'228.45	2'798.55
Nettoergebnis		37'700		37'100		36'429.90
3000.02 Tag- und Sitzungsgelder	1'000		1'000			
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate					40.40	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	31'000		30'400		29'968.05	
3637.00 Beiträge an Nothilfebezüger						
3930.00 Interne Verrechnung Verwaltungskosten	6'000		6'000		3'220.00	
4260.00 Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter					6'000.00	
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		300		300		2'415.00
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	421'700	234'900	393'100	287'800	427'705.78	237'398.93
Nettoergebnis		186'800		105'300		190'306.85

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
61 Strassenverkehr Nettoergebnis	360'200	234'900 125'300	330'500	287'800 42'700	367'179.78	237'398.93 129'780.85
6130 Kantonsstrassen, übrige Nettoergebnis	30'000	30'000	30'000	30'000	46'179.95 10'090.90	56'270.85
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'000		30'000		46'179.95	
4611.00 Rückerstattungen des Kantons		30'000		30'000		56'270.85
6150 Gemeindestrassen Nettoergebnis	327'400	204'900 122'500	293'700	257'800 35'900	318'436.13	181'128.08 137'308.05
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	109'000		109'000		107'396.80	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'500		8'500		8'464.00	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	15'300		15'300		15'289.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpflichtvers.	1'500		1'500		1'479.60	
3099.00 Übriger Personalaufwand	600		600		850.10	
3101.10 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'500		7'000		11'623.55	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	100		100		111.60	
3111.10 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'400		1'000		1'529.90	
3111.20 Anschaffung Werkzeug und Werkgeschirr	800		500		511.05	
3120.00 Ver- und Entsorgung von Liegenschaften VV	500		500		411.70	
3120.02 Strom für Strassenbeleuchtungen	5'000		2'600		2'441.70	
3130.01 Dienstleistungen Dritter	20'000		5'000		6'537.70	
3132.00 Honorare externes Fachpersonal	42'000		42'000		41'800.45	
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'500		2'800		4'147.10	
3137.00 Steuern und Abgaben	800		1'000		855.30	
3141.10 Winterdienst	12'000		12'000		36'559.30	
3141.20 Strassenreinigung	2'500		3'400		3'796.45	
3141.30 Strassenbel. und Strassensignale	2'500		1'200		3'601.15	
3141.40 Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	3'000		3'000		888.38	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		4'500		6'048.90	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'500		6'300		6'812.65	
3170.00 Reisekosten und Spesen	500		500			

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	50'500		45'000		39'288.58	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'100		20'100		17'248.73	
3320.90 Ordentl. Abschreibungen Immaterielle Ausg. Allg. HH	300		300		341.64	
3930.00 Interne Verrechnung Verwaltungskosten					400.00	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'700		11'500		11'279.08
4472.01 Parkplatzgebühren: Parkkarten				28'000		
4472.02 Parkplatzgebühren: Parkuhr				61'000		
4472.03 Parkplatzgebühren: Fixe Parkplätze				2'900		
4611.00 Rückerstattungen des Kantons		1'400		1'400		1'415.05
4631.00 Staatsbeiträge		42'800				
4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		15'400		15'400		15'175.50
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		137'600		137'600		153'258.45
6190 Magazin Schneggi	2'800	2'800	6'800	6'800	2'563.70	2'563.70
Nettoergebnis						
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		100			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000		6'000		1'850.90	
3130.01 Dienstleistungen Dritter					38.15	
3134.00 Sachversicherungsprämien	700		700		674.65	
62 Öffentlicher Verkehr	61'500	61'500	62'600	62'600	60'526.00	60'526.00
Nettoergebnis						
6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	14'200	14'200	13'200	13'200	13'696.00	13'696.00
Nettoergebnis						
3634.00 Beiträge an BIF	14'200		13'200		13'696.00	
6220 Regional- und Agglomerationsverkehr	47'300	47'300	49'400	49'400	46'830.00	46'830.00
Nettoergebnis						
3634.01 Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	47'300		49'400		39'984.00	
3634.02 Beiträge ZVV COVID-19					6'846.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
	Nettoergebnis	357'200	308'600 48'600	359'700	315'100 44'600	312'214.33	269'347.67 42'866.66
71	Wasserversorgung						
	Nettoergebnis	119'600	108'600 11'000	125'200	113'900 11'300	104'805.65	95'231.60 9'574.05
7100	Wasserversorgung (allgemein)						
	Nettoergebnis	11'000	11'000	11'300	11'300	9'574.05	9'574.05
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'500		8'800		7'094.05	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500		500		310.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'170.00	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)						
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	108'600	108'600	113'900	113'900	95'231.60	95'231.60
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		100		110.00	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		100		773.85	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	400		800			
		500		500			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	10'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500		2'000		2'173.50	
3120.01	Energie Pumpanlagen	6'000		4'000		4'259.95	
3120.02	Übrige Ver- und Entsorgung	1'000		1'500		1'247.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'000		15'119.65	
3130.02	Vermessung des Leitungskatasters	6'000		6'000		5'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		76.50	
3143.01	Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen, Quellfassungen	5'000		5'000		1'324.50	
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	4'000		4'000		3'791.25	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000				5'571.30	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	27'200		26'000		15'057.07	
3301.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'000		5'000			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anl.	7'400		6'300		6'467.34	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierungen im EK			20'400		8'604.79	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'500		2'500		2'507.50	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'000		20'000		17'552.50	
3930.00 Interne Verrechnung Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000.00	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	3'600		3'600		3'594.00	
4240.01 Wasserabgabe an Private		40'000		45'000		39'668.95
4240.02 Wasserabgabe an Industrie und Gewerbe		10'000		10'000		7'258.50
4240.04 Wasserabgabe an öffentliche Bauten und Einrichtungen		8'000		8'800		6'921.00
4240.06 Erlös Grundgebühren		37'000		45'000		36'282.00
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		8'500				
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'400		2'400		2'448.00
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		2'700		2'700		2'653.15
72 Abwasserbeseitigung	129'500	124'700	131'500	126'800	99'460.40	91'433.75
Nettoergebnis		4'800		4'700		8'026.65
7200 Abwasserbeseitigung (allgemein)	4'800		4'700		8'026.65	
Nettoergebnis		4'800		4'700		8'026.65
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200		300		228.70	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	200				163.70	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'500		2'500		3'494.25	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	200		200		517.50	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'700		1'700		3'622.50	
7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	124'700	124'700	126'800	126'800	91'433.75	91'433.75
3000.02 Tag- und Sitzungsgelder	100		100			
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	10'000					
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	250		700		859.15	
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten	150		100		226.35	
3130.02 Vermessung des Leitungskatasters	9'000		9'000		11'062.75	
3137.00 Steuern und Abgaben	4'100		4'100		4'140.00	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	40'000		40'000		5'670.45	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV					60.36	
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK					38'293.37	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden	21'900		33'600		9'739.80	
3660.20 Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge GDE & ZV	16'700		16'700		15'311.32	
3660.40 Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge GDE & ZV						
3661.20 Ausserplanmässige Abschreibung der Investitionsbeiträge	16'300		16'300			
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300		300		275.50	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		1'928.50	
3930.00 Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	2'900		2'900		2'866.20	
4240.01 Benützungsgebühren		46'000		48'100		52'609.50
4240.06 Erlös Grundgebühren		37'000		35'700		35'696.30
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		38'300		39'900		
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		3'400		3'100		3'127.95
73 Abfallwirtschaft	76'900	75'300	76'000	74'400	83'887.97	82'015.12
Nettoergebnis		1'600		1'600		1'872.85
7300 Abfallwirtschaft (allgemein)	1'600	1'600	1'600	1'600	1'872.85	1'872.85
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'600		1'600		1'872.85	
7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	75'300	75'300	74'400	74'400	82'015.12	82'015.12
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	300		300		449.10	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	300		300			
3130.01 Allg. Verwaltungskosten	300		300		25'577.71	
3130.02 Abfuhrkosten Kehricht	23'000		23'000		16'394.35	
3130.03 Verbrennungskosten Kehricht	15'000		15'000		4'448.20	
3130.04 Grünabfuhr	4'500		5'000		15'187.05	
3130.05 Entsorgungskosten Wertstoffe	10'000		10'000			
3134.00 Sachversicherungsprämien	100		100		38.40	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'100		1'100		1'121.29	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'600		1'600		1'579.52	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'000		2'000		1'892.50	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000		15'000		13'247.50	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	2'000		2'000		2'000.00	
3940.00	100		100		79.50	
4240.01		14'000		14'800		15'346.15
4240.02		30'000		28'700		28'640.00
4240.03		13'000		13'000		17'100.60
4240.04		3'500		3'000		3'839.00
4240.05		4'000		4'000		4'635.00
4290.00		2'400		2'400		2'400.00
4510.00		7'700		7'700		9'312.22
4940.00		700		800		742.15
74	Verbauungen					
	Nettoergebnis	5'700	5'700	5'700	3'247.81	3'247.81
7410	Gewässerverbauungen					
	Nettoergebnis	5'700	5'700	5'700	3'247.81	3'247.81
3142.00	Unterhalt Wasserbau	2'500		2'500		
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	3'200		3'200		
75	Arten- und Landschaftsschutz					
	Nettoergebnis	6'500	6'500	6'500	6'500	6'500
7500	Arten- und Landschaftsschutz					
	Nettoergebnis	6'500	6'500	6'500	6'500	6'500
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	500		500		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000		6'000		
77	Übriger Umweltschutz					
	Nettoergebnis	18'200	18'200	14'000	18'236.55	667.20
						17'569.35
7710	Friedhof und Bestattung					
	Nettoergebnis	18'200	18'200	14'000	18'236.55	667.20
						17'569.35
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'400		1'200		
						758.50

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'000		1'000		7'820.80	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000		4'000			
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VW	100		100		117.25	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'000		1'000		1'192.50	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'700		6'700		8'347.50	667.20
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
79 Raumordnung	800		800		2'575.95	
Nettoergebnis		800		800		2'575.95
7900 Raumordnung	800		800		2'575.95	
Nettoergebnis		800		800		2'575.95
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	100		100			
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	700		700		775.95	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					225.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen					1'575.00	
8 VOLKSWIRTSCHAFT	61'800		66'800		73'013.18	90'134.50
Nettoergebnis		49'000		49'200		
		12'800		17'600		
8140 Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen	1'100		1'100		7'955.25	3'477.60
Pflanzen						
Nettoergebnis		1'100		1'100		4'477.65
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	100		100			
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		1'000		1'000.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter					6'955.25	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'477.60
82 Forstwirtschaft	54'900		59'900		58'532.78	27'127.00
Nettoergebnis		54'900		59'900		31'405.78

Einzelkonten nach Funktionen	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
8200 Forstwirtschaft, Hauptbetrieb Nettoergebnis	54'600	54'600	59'600	59'600	58'220.87	27'127.00 31'093.87
3000.02 Tag- und Sitzungsgelder	500		500		6'230.45	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	800		800		829.60	
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	15'000		15'000		34'177.95	
3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrswege			800		2'132.20	
3145.00 Unterhalt Wald	2'400		2'400		2'400.00	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	300		300		272.68	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VW	12'200		12'200		12'177.99	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VW	23'400		27'600			
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände						
4260.05 Übrige Rückerstattungen Dritter						27'127.00
8205 Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen Nettoergebnis	300	300	300	300	311.91	311.91
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VW	300		300		311.91	
83 Jagd und Fischerei Nettoergebnis	3'600 400	4'000	3'600 400	4'000	3'636.70 395.90	4'032.60
8300 Jagd und Fischerei Nettoergebnis	3'600 400	4'000	3'600 400	4'000	3'636.70 395.90	4'032.60
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	3'100		3'100		3'125.60	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		511.10	
4601.10 Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		4'000		4'000		4'032.60
84 Tourismus Nettoergebnis	2'200	1'500 700	2'200	1'500 700	2'428.45	1'325.25 1'103.20

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
		Aufwand	Aufwand	Aufwand
		Ertrag	Ertrag	Ertrag
8400	Tourismus	2'200	2'200	2'428.45
	Nettoergebnis	1'500	1'500	1'325.25
		700	700	1'103.20
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VW	400	400	552.15
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'600	1'600	1'676.30
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	200	200	200.00
4390.00	Übriger Ertrag	1'500	1'500	1'325.25
85	Industrie, Gewerbe, Handel			460.00
	Nettoergebnis			460.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel			460.00
	Nettoergebnis			460.00
3635.00	Beiträge an private Untern. jur. Pers. und Selbständigerwerbende		460.00	
86	Banken und Versicherungen	33'500	33'700	44'079.05
	Nettoergebnis	33'500	33'700	44'079.05
8600	Banken und Versicherungen	33'500	33'700	44'079.05
	Nettoergebnis	33'500	33'700	44'079.05
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		33'700	44'079.05
87	Brennstoffe und Energie	10'000	10'000	10'093.00
	Nettoergebnis	10'000	10'000	10'093.00
8710	Elektrizität (allgemein)	10'000	10'000	10'093.00
	Nettoergebnis	10'000	10'000	10'093.00
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		10'000	10'093.00
9	FINANZEN UND STEUERN	361'400	265'800	248'678.57
	Nettoergebnis	1'377'500	1'149'300	1'370'101.51
		1'738'900	1'415'100	1'618'780.08

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
		Aufwand	Aufwand	Aufwand
		Ertrag	Ertrag	Ertrag
91	Steuern	500	500	1'038.65
	Nettoergebnis	765'100	651'800	704'199.41
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	662'000	574'100	348.65
	Nettoergebnis	662'000	574'100	701'529.41
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			348.65
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	519'600	472'200	577'024.60
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	22'000	24'900	13'553.15
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	1'000	4'000	562.00
4000.40	Aktive STAUSS Einkommenssteuern nat. Personen	4'000	6'000	
4000.50	Passive STAUSS Einkommenssteuern nat. Personen (-)	-14'000	-40'000	-14'421.70
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen (-)	-300	-700	-291.45
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	92'800	73'500	77'183.95
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	6'700	4'000	18'953.80
4001.50	Passive STAUSS Vermögenssteuern nat. Personen (-)	-500		-489.90
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	11'500	7'000	11'554.80
4008.00	Personalsteuern	8'800	8'800	8'884.61
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	5'700	12'100	13'081.35
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	1'000	1'000	-7'758.75
4010.40	Aktive STAUSS Gewinnsteuern juristische Personen	2'000		2'438.75
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	1'200	1'000	1'343.15
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	300	300	-6.55
4011.40	Aktive STAUSS Kapitalsteuern juristische Personen	200		266.25
9101	Sondersteuern	103'600	78'200	690.00
	Nettoergebnis	103'100	77'700	2'670.00
3611.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	500	500	690.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	100'000	75'000	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4033.00 Hundesteuern		3'600		3'200		3'360.00
93 Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	134'000 80'000	214'000	16'500 8'500	25'000		
9300 Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	134'000 80'000	214'000	16'500 8'500	25'000		
3632.10 Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	134'000		16'500			
4621.50 Ressourcenausgleichsbeiträge Pol. Gemeinde		214'000		25'000		
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	218'300 392'100	610'400	231'200 309'700	540'900	231'602.37 392'473.23	624'075.60
9610 Zinsen Nettoergebnis	40'400 31'200	71'600	37'200 32'900	70'100	27'627.17 43'165.90	70'793.07
3400.00 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1'500		1'500		1'533.44	
3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	30'000		26'900		17'068.58	
3409.00 Übrige Passivzinsen	1'000		1'100			
3499.10 Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern					1'388.35	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	7'900		7'700		7'636.80	
4401.01 Zinsen auf Forderungen (ohne Steuern)						38.70
4401.02 Zinsen auf Kontokorrenten						13.05
4401.10 Zinsen auf ordentlichen Steuern						623.77
4463.00 Finanzertrag aus Beteiligungen VV		400		400		400.00
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		71'200		69'700		69'717.55
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	2'000 70'700	72'700	2'000 2'600	4'600	8'306.70 53'948.03	62'254.73
3431.20 Anschaffungen Mobilien					5'708.10	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					70.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen					490.00	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	2'000		2'000		2'038.60	
4430.03 Pachtzinsen		4'800		4'600		4'854.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
		Aufwand	Aufwand	Aufwand
		Ertrag	Ertrag	Ertrag
4432.00	Parkplatzgebühren: Parkkarten			57'400.73
4432.01	Parkplatzgebühren: Parkkarten	25'000		
4432.02	Parkplatzgebühren: Parkuhr	40'000		
4432.03	Parkplatzgebühren: Fix Parkplätze	2'900		
9631	Haus Im Chratz 1	66'400	66'400	62'443.90
	Nettoergebnis	26'300 40'100	35'300 31'100	30'759.78 31'684.12
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	5'000	14'000	8'931.35
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftunterhalt durch Dritte	3'200	3'200	3'231.00
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	5'800	5'800	5'885.26
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'300	1'300	1'278.92
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100	100	132.50
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500	500	927.50
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1'200	1'200	1'200.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	9'200	9'200	9'173.25
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	59'400	59'400	54'661.80
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten	7'000	7'000	7'782.10
9632	Haus Im Chratz 2	86'400	86'400	90'388.50
	Nettoergebnis	34'400 52'000	35'500 50'900	36'032.58 54'355.92
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	5'000	6'000	6'836.60
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftunterhalt durch Dritte	3'000	3'100	3'166.20
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	8'000	8'000	7'127.50
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'500	1'500	1'509.53
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300	300	357.50
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'100	2'100	2'502.50
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1'500	1'500	1'500.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	13'000	13'000	13'032.75
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	77'400	77'400	79'247.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten	9'000	9'000	11'141.50

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
		Aufwand	Aufwand	Aufwand
		Ertrag	Ertrag	Ertrag
9633	Haus im Chratz 21	18'300	17'800	23'860.34
	Nettoergebnis	26'000	26'500	22'227.46
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	2'000	2'000	6'655.97
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftunterhalt durch Dritte	3'000	2'500	2'579.95
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	6'500	6'500	6'354.70
3439.30	Sachversicherungsprämien	600	600	575.72
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100	100	232.50
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	300	300	1'627.50
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	800	800	800.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	5'000	5'000	5'034.00
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	36'800	36'800	36'983.00
4439.00	Rückstellungen Raumbenkenkosten	7'500	7'500	9'104.80
9634	Haus Bannstrasse 2 & 4	52'400	56'000	58'359.38
	Nettoergebnis	84'300	80'700	104'394.62
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	5'000	8'700	11'374.00
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftunterhalt durch Dritte	4'000	3'900	4'682.85
3431.20	Anschaffung Mobilien			1'612.00
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	16'000	16'000	17'566.75
3439.30	Sachversicherungsprämien	2'000	2'000	1'980.28
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600	600	165.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000	5'000	1'155.00
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	2'500	2'500	2'500.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	17'300	17'300	17'323.50
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	117'100	117'100	140'835.00
4439.00	Rückstellungen Raumbenkenkosten	19'600	19'600	21'919.00
9635	Haus Bannstrasse 17	22'500	24'400	25'323.07
	Nettoergebnis	39'100	37'200	34'286.58
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	3'000	4'900	2'080.42

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.00 Nicht baulicher Liegenschaftunterhalt durch Dritte	2'200		2'200		2'262.00	
3431.20 Anschaffung Mobilien					1'597.35	
3439.10 Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	7'500		7'500		9'668.15	
3439.30 Sachversicherungsprämien	700		700		718.65	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100		100		55.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500		500		385.00	
3930.00 Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'100.00	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	7'500		7'500		7'456.50	
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		52'500		52'500		49'742.00
4439.00 Rückerstattungen Raumbenkenkosten		9'100		9'100		9'867.65
9636 Haus Oberburg 20	10'800	30'700	13'300	30'700	10'993.67	30'714.95
Nettoergebnis	19'900		17'400		19'721.28	
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	3'000		5'500		3'344.10	
3439.10 Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	1'600		1'600		1'698.33	
3439.30 Sachversicherungsprämien	900		900		871.24	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100		100		35.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	400		400		245.00	
3930.00 Interne Verrechnung Verwaltungskosten	600		600		600.00	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	4'200		4'200		4'200.00	
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		29'700		29'700		29'016.00
4439.00 Rückerstattungen Raumbenkenkosten		1'000		1'000		1'698.95
9637 Tiefgarage Breistel	8'500	40'000	8'500	40'100	8'999.18	39'029.00
Nettoergebnis	31'500		31'600		30'029.82	
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	1'000		1'000		957.90	
3431.00 Nicht baulicher Liegenschaftunterhalt durch Dritte					635.25	
3439.10 Ver- und Entsorgung	1'000		1'000		657.25	
3439.30 Sachversicherungsprämien	600		600		590.03	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	200		200		185.00	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	1'200		1'200		1'495.00	
3930.00	800		800		800.00	
3940.00	3'700		3'700		3'678.75	
4430.00		40'000		40'100		38'631.00
4439.00						398.00
9638	2'700	2'700	1'200	1'200	1'240.50	1'240.50
3940.00	2'700		1'200		1'240.50	
9690					100.00	100.00
3420.00					100.00	
97	200	200	200	200	112.45	112.45
9710	200	200	200	200	112.45	112.45
4699.10		200		200		112.45
99	8'600	148'700	17'600	196'700	16'037.55	289'353.97
9951	8'600	8'600	17'600	17'600	16'037.55	16'037.55
3502.00	1'100		1'100		1'113.55	
3635.00	6'000		15'000		14'924.00	
3636.00	1'500		1'500			
4502.00		7'500		16'500		14'924.00
4940.00		1'100		1'100		1'113.55

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9999 Abschluss						
Nettoergebnis	140'100	140'100	179'100	179'100	273'316.42	273'316.42
9001.00 Aufwandüberschuss		140'100		179'100		273'316.42
Total Aufwand	2'749'500		2'564'600		2'571'982.08	
Total Ertrag		2'749'500		2'564'600		2'571'982.08

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Verwaltungsvermögen

Sachbereich	Budget 2023	
1.0290.5040.01	25'000.00	Der Gemeinderat plant einen Umbau des Empfangsbereiches in der Gemeindeverwaltung.
1.0295.5060.00	30'000.00	Anschaffung Mobiliar für den Löwenplatz. Es ist geplant, das Mobiliar zu verpachten.
1.7101.5030.41	50'000.00	Leitung beim Reservoir Höfli muss zwingend ersetzt werden.
1.8200.5520.00	161'000.00	Ab 1.1.2023 muss das Forstrevier Regensberg, Schöffisdorf, Oberweningen infolge HRM2 innerhalb eines Zweckverbandes geführt werden. Die Vertragsgemeinden müssen sich an diesem Zweckverband beteiligen.

Finanzvermögen

Sachbereich	Budget 2023	
1.9638.7040.02	61'500.00	Ausarbeitung Detailprojekt Parkhaus
1.9690.8060.00	112'600.00	Der Zweckverband Forstreviere Wehntal wird das bestehende Mobiliar übernehmen.

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	55'000		46'000			
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	55'000		82'800		20'768.60	
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	110'000		609'700	362'700	50'956.80	68'100.00
8 VOLKSWIRTSCHAFT	161'000		200'000			
Total Ausgaben / Einnahmen	381'000		938'500	362'700	71'725.40	68'100.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		381'000		575'800		3'625.40
Total	381'000	381'000	938'500	938'500	71'725.40	71'725.40

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			46'000			
	Nettoergebnis	55'000	55'000		46'000		
02	Allgemeine Dienste			46'000			
	Nettoergebnis	55'000	55'000		46'000		
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige			46'000			
	Nettoergebnis	55'000	55'000		46'000		
0290	Gemeindehaus Unterburg 32			41'000			
	Nettoergebnis	25'000	25'000		41'000		
5030.01	Sanierung Kanalisationsanschlüsse			29'000			
5040.01	Umbau Eingangsbereich	25'000		12'000			
0295	Allgemeine Verwaltungsliegenschaften						
	Nettoergebnis	30'000	30'000				
5060.00	Anschaffung Mobilien Löwenplatz	30'000					
0296	Chalet Stalden			5'000			
	Nettoergebnis			5'000	5'000		
5030.01	Sanierung Kanalisationsanschlüsse			5'000			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG			82'800		20'768.60	
	Nettoergebnis	55'000	55'000		82'800		20'768.60
61	Strassenverkehr			82'800		20'768.60	
	Nettoergebnis	55'000	55'000		82'800		20'768.60
615	Gemeindestrassen			82'800		20'768.60	
	Nettoergebnis	55'000	55'000		82'800		20'768.60

Investitionsrechnung VW, Einzelkonten		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150	Gemeindestrassen	55'000	55'000	82'800	82'800	20'768.60	20'768.60
	Nettoergebnis						
5010.26	Allgemeiner Strassenunterhalt gem. Zustandserfassung	30'000		30'000		3'197.60	
5060.03	Pflug/Salztreuer Traktor					17'571.00	
5060.04	Heisswasserhochdruckreiniger			22'800			
5290.35	Sanierung Wehntalstrasse, Projekt / Realisierung	25'000					
5290.36	Sanierung Unterburg (Projektierung)			5'000			
5290.37	Gestaltungskonzept			25'000			
	Dielsdorfer-/Boppeliser-/Wehntalerstrasse						
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	110'000	110'000	609'700	362'700	50'956.80	68'100.00
	Nettoergebnis					17'143.20	
71	Wasserversorgung	100'000	100'000	201'000	201'000	2'478.30	45'400.00
	Nettoergebnis					42'921.70	
710	Wasserversorgung	100'000	100'000	201'000	201'000	2'478.30	45'400.00
	Nettoergebnis					42'921.70	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	100'000	100'000	201'000	201'000	2'478.30	45'400.00
	Nettoergebnis					42'921.70	
5010.01	Ersatz UV-Anlage Reservoir Höfli			40'000			
5030.39	Leitungsersatz Felsenburg					809.50	
5030.40	Leitungsersatz Breistelweg Hy 15 - Hy 35	10'000					
5030.41	Leitungsersatz Reservoir Höfli	50'000					
5040.40	Sanierung Res. Kohlägeren	30'000		150'000			
5290.31	Überarbeitung Massnahmen GWP			6'000			
5290.36	Sanierung Unterburg (Projektierung)			5'000			
5290.37	Überprüfung Schutzzone	10'000				1'668.80	
6370.00	Anschlussgebühren						45'400.00

Investitionsrechnung VW, Einzelkonten

		Budget 2023 Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
72	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	10'000	10'000	372'700	362'700 10'000	48'478.50	22'700.00 25'778.50
720	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	10'000	10'000	372'700	362'700 10'000	48'478.50	22'700.00 25'778.50
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis	10'000	10'000	372'700	362'700 10'000	48'478.50	22'700.00 25'778.50
5290.36	Sanierung Unterburg (Projektierung)			5'000			
5290.38	Genereller Entwässerungsplan GEP 2.0	10'000		5'000			
5440.00	Darlehen an öff.entlichen Unternehmen			290'200			
5540.00	Beteiligung an öffentlichen Unternehmen			72'500			
5620.08	Bauprojekt ARA 2030 Kredit Fr. 727'170					47'940.20	
5620.09	Ausbau Bauprojekt EMV					538.30	
6370.00	Anschlussgebühren						
6620.00	Rückzahlung der bisherigen Investitionsbeiträge				362'700		22'700.00
74	Verbauungen Nettoergebnis			20'000		20'000	
741	Gewässerverbauungen Nettoergebnis			20'000		20'000	
7410	Gewässerverbauungen Nettoergebnis			20'000		20'000	
5020.01	Sanierung Riedbach (Hirsmühle) inkl. Zufahrt			20'000			
79	Raumordnung Nettoergebnis			16'000		16'000	
790	Raumordnung Nettoergebnis			16'000		16'000	

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7900	Raumordnung Nettoergebnis			16'000			16'000
5290.02	Revision Bau- und Zonenordnung			10'000			
5290.04	Gewässerraumausscheidung			6'000			
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	161'000	161'000	200'000			200'000
82	Forstwirtschaft Nettoergebnis	161'000	161'000	200'000			200'000
820	Forstwirtschaft Nettoergebnis	161'000	161'000	200'000			200'000
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb Nettoergebnis	161'000	161'000	200'000			200'000
5520.00	Beteiligung am Zweckverband Forstrevier	161'000		200'000			
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	381'000	381'000	362'700	938'500	68'100.00	71'725.40
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	381'000	381'000	362'700	938'500	68'100.00	71'725.40
999	Abschluss Nettoergebnis	381'000	381'000	362'700	938'500	68'100.00	71'725.40
9999	Abschluss Nettoergebnis	381'000	381'000	362'700	938'500	68'100.00	71'725.40
5900.00	Passivierte Einnahmen			362'700		68'100.00	
6900.00	Aktivierete Ausgaben		381'000		938'500		71'725.40

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
Total Investitionsausgaben	381'000		1'301'200		139'825.40	
Total Investitionseinnahmen		381'000		1'301'200		139'825.40

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9633	Haus Im Chratz 21			15'000			
9635	Haus Bannstrasse 17			25'000			
9638	Parkhof Schneggi	61'500		20'000		19'327.20	
9690	Finanzvermögen, Übriges		112'600				
Total Ausgaben / Einnahmen		61'500	112'600	60'000		19'327.20	
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		51'100		60'000		19'327.20	
Total		112'600	112'600	60'000		19'327.20	19'327.20

Investitionsrechnung FV, Einzelkonten		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	174'100	174'100	60'000	60'000	19'327.20	19'327.20
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	61'500	61'500	60'000	60'000	19'327.20	19'327.20
9633	Haus Im Chratz 21 Nettoergebnis			15'000	15'000		
7040.01	Sanierung Wohnung			15'000			
9635	Haus Bannstrasse 17 Nettoergebnis			25'000	25'000		
7040.00	Sanierung Wohnung			25'000			
9638	Parkhof Schneggi Nettoergebnis	61'500	61'500	20'000	20'000	19'327.20	19'327.20
7040.02	Parkhof Schneggi					18'543.15	
7040.03	Felssicherung Schneggi - Parkhaus					784.05	
969	Finanzvermögen, Übriges Nettoergebnis		112'600				
9690	Finanzvermögen, Übriges Nettoergebnis		112'600				
8060.00	Verkauf von Mobilien		112'600				
999	Abschluss Nettoergebnis	112'600	61'500		60'000	19'327.20	19'327.20
			51'100		60'000	19'327.20	
9999	Abschluss Nettoergebnis	112'600	61'500		60'000	19'327.20	19'327.20
			51'100		60'000	19'327.20	
7990.00	Abgang Sachanlagen FV						
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		61'500		60'000		

Investitionsrechnung FV, Einzelkonten

	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
Total Investitionsausgaben	174'100		60'000		19'327.20	
Total Investitionseinnahmen		174'100		60'000		19'327.20

Anhang zum Budget

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	16'200	11'800	11'116.56
02 Allgemeine Dienste	16'200	11'800	11'116.56
029 Verwaltungliegenschaften, übrige	16'200	11'800	11'116.56
0290 Gemeindehaus Unterburg 32	12'500	11'800	11'116.56
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'200	11'200	11'116.56
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'300	600	
0295 Allgemeine Verwaltungliegenschaften	3'700		
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'700		
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'100	1'100	1'160.68
15 Feuerwehr	100	100	148.27
150 Feuerwehr	100	100	148.27
1500 Feuerwehr	100	100	148.27
3300.30 Planmässige Abschreibungen von Tiefbauten	100	100	148.27
16 Verteidigung	1'000	1'000	1'012.41
162 Zivile Verteidigung	1'000	1'000	1'012.41
1620 Zivilschutz	1'000	1'000	1'012.41
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'000	1'000	1'012.41
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	6'100	6'100	6'107.24
34 Sport und Freizeit	6'100	6'100	6'107.24
341 Sport	6'100	6'100	6'107.24

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
3410 Sport	6'100	6'100	6'107.24
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'100	6'100	6'107.24
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	70'900	65'400	56'878.95
61 Strassenverkehr	70'900	65'400	56'878.95
615 Gemeindestrassen	70'900	65'400	56'878.95
6150 Gemeindestrassen	70'900	65'400	56'878.95
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	50'500	45'000	39'288.58
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'100	20'100	17'248.73
3320.90 Ordentl. Abschreibungen Immaterielle Ausg. Allg. HH	300	300	341.64
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	78'600	75'200	42'961.96
71 Wasserversorgung	39'600	37'300	21'524.41
710 Wasserversorgung	39'600	37'300	21'524.41
7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	39'600	37'300	21'524.41
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	27'200	26'000	15'057.07
3301.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'000	5'000	6'467.34
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anl.	7'400	6'300	
72 Abwasserbeseitigung	33'000	33'000	15'371.68
720 Abwasserbeseitigung	33'000	33'000	15'371.68
7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	33'000	33'000	15'371.68
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			60.36
3660.20 Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge GDE & ZV	16'700	16'700	
3660.40 Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge GDE & ZV			15'311.32
3661.20 Ausserplanmässige Abschreibung der Investitionsbeiträge	16'300	16'300	

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
73 Abfallwirtschaft	2'700	1'600	2'700.81
730 Abfallwirtschaft	2'700	1'600	2'700.81
7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	2'700	1'600	2'700.81
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'100		1'121.29
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'600	1'600	1'579.52
74 Verbauungen	3'200	3'200	3'247.81
741 Gewässerverbauungen	3'200	3'200	3'247.81
7410 Gewässerverbauungen	3'200	3'200	3'247.81
3300.20 Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	3'200	3'200	3'247.81
77 Übriger Umweltschutz	100	100	117.25
771 Friedhof und Bestattung	100	100	117.25
7710 Friedhof und Bestattung	100	100	117.25
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	100	100	117.25
8 VOLKSWIRTSCHAFT	12'800	12'800	12'762.58
82 Forstwirtschaft	12'800	12'800	12'762.58
820 Forstwirtschaft	12'800	12'800	12'762.58
8200 Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	12'500	12'500	12'450.67
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	300	300	272.68
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'200	12'200	12'177.99
8205 Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	300	300	311.91
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	300	300	311.91

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Rechnung
2021Budget
2022Budget
2023

130'987.97

172'400

185'700

Total

33xx	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			
364x	Wertberichtigungen Darlehen	139'400	152'700	115'676.65
365x	Wertberichtigungen Beteiligungen			
366x	Abschreibungen Investitionsbeiträge	33'000	33'000	15'311.32

Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen**130'987.97****172'400****185'700**

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	Richtwerte
Anzahl Einwohner	465	465	460	
Steuerfuss	41%	36%	36%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	1'332	1'202	1'490	
Selbstfinanzierungsgrad	-4%	-9%	-3'270%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	1%	1%	1%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-321%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschulden abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-4'894	< 0 CHF Nettovermögen 1 - 1000 CHF geringe Verschuldung 1001 - 2500 CHF mittlere Verschuldung 2501 - 5000 CHF hohe Verschuldung > 5000 CHF sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				