

**Politische Gemeinde  
8478 Thalheim an der Thur**

**Budget 2023**

inklusive Anpassungen Gemeindeversammlung

Ablieferung an Gemeindevorstand	13.09.2022
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	20.09.2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	23.09.2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	24.10.2022
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	08.12.2022
Veröffentlichung	09.12.2022

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1	Bericht des Gemeindevorstands 1 - 3
2	Anträge und Beschlüsse 4 - 8
<b>Budget</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>	
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung 17 - 28
9	Erfolgsrechnung 29 - 54
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen 55 - 57
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 58 - 61
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen 62 - 63
<b>Anhang zum Budget</b>	
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens 64 - 65
14	Finanzkennzahlen 66

### Kontakt

Gemeindeverwaltung Thalheim an der Thur

Thurtalstrasse 19

8478 Thalheim an der Thur

Finanzvorstand: Michel Heider  
Leiter/in Finanzen: Sandra Kramer  
Telefon: 052 320 82 81  
E-Mail: sandra.kramer@thalheim.ch

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

# Bericht des Gemeindevorstands Thalheim an der Thur zum Budget 2023

## Allgemeines

Nach der Umstellung auf das neue harmonisierte Rechnungslegungsmodell 2 konnte die dritte Jahresrechnung auf HRM2 abgeschlossen werden. Da nun drei Jahresrechnungen nach dem neuen Rechnungsmodell vorliegen, können gute Annahmen zu den einzelnen Budgetpositionen gemacht werden. Anlässlich der Budgetierung stellt der Gemeinderat eine Kostenminderung im Gesundheitswesen, der öffentlichen Ordnung und Sicherheit sowie dem Verkehr und Nachrichtenübermittlung fest. Gleichzeitig gibt es leichte bis starke Kostensteigerungen in den anderen Bereichen und eine Ertragserhöhung im Bereich Finanzen und Steuern. Somit können die höheren Aufwendungen durch die Steuererträge nicht gedeckt werden. Der Gemeinderat bekräftigt jedoch, dass weiterhin keine Steuerfusserhöhung in Betracht gezogen wird.

## Budget 2023

Das Budget 2023 weist einen Aufwand von CHF 5'658'060 und einen Ertrag von CHF 3'696'750 aus. Somit beträgt der durch Steuern zu deckende Aufwandüberschuss CHF 1'961'310. Der Gemeindeversammlung wird beantragt, zu diesem Zweck den Steuerfuss auf 82 % (2022: 82 %) des einfachen Staatssteuerertrages von CHF 2'261'000 festzusetzen. Somit werden Gemeindesteuern in der Höhe von CHF 1'854'020 generiert.

Der resultierenden Aufwandüberschuss von CHF 107'290 wird dem Bilanzüberschuss belastet.

## Erfolgsrechnung

Bei einem Aufwand von CHF 5'658'060 und einem Ertrag von CHF 5'550'770 sieht das Budget 2023 einen Aufwandüberschuss von CHF 107'290 vor. Im Budget 2022 wurde mit einem Aufwandüberschuss von CHF 648'320 gerechnet.

In den folgenden Bereichen werden die grössten Abweichungen zum Budget 2022 verzeichnet:

Mehraufwand / Minderertrag	Kostenstelle	Abweichung	
	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	CHF	55'000
	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände (Asylwesen)	CHF	37'700
	Unterhalt Strassen/Verkehrswege (Forstwirtschaft)	CHF	39'000
	Einkommenssteuern natürliche Personen frühere Jahre	CHF	40'000
	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Anteil Finanzausgleich Sek Andelfingen)	CHF	37'700

<b>Minderaufwand / Mehrertrag</b>	<b>Kostenstelle</b>	<b>Abweichung</b>	
	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden (Beträge für Asyl-Kinder)	CHF	60'000
	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände (Zweckverband Schulgemeinden Bezirk Andelfingen)	CHF	49'000
	Pflegefinanzierung Kranken-/Alters- und Pflegeheime	CHF	74'000
	Staatsbeitrag an den Unterhalt der Gemeindestrassen	CHF	197'600
	Ressourcenausgleichsbeträge	CHF	480'200
	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge	CHF	30'100

### **Investitionsrechnung**

Im Budget 2023 sind Investitionsausgaben im Verwaltungsvermögen von CHF 1'655'300 und Investitionseinnahmen von CHF 218'900 vorgesehen. Die Nettoinvestitionen belaufen sich somit auf CHF 1'436'400. Im Finanzvermögen sind Ausgaben von CHF 20'000 und keine Einnahmen vorgesehen. Die Nettoinvestitionen im Finanzvermögen betragen CHF 20'000.

Die grössten Investitionen bestehen aus folgenden Positionen:

<b>Kostenstelle</b>	<b>Betrag</b>	
Aussenraum Pausenplatz	CHF	250'000
Bühnenaufhängung	CHF	100'000
Photovoltaikanlage Schulhaus (Kauf von Modulen)	CHF	150'000
Spielplatz Zentrum Gütighausen	CHF	80'000
Anpassung Einmündung Stationsstrasse	CHF	185'000
Tempo-30-Zonen	CHF	135'000
Druckreduzierventile Im Obmann	CHF	260'000
Bauliche Massnahmen Entwässerung (Naturgefahren)	CHF	150'000
Revision Bau- und Zonenordnung	CHF	80'000
Planungskosten Erschliessung Gewerbebauland Im Obmann	CHF	20'000

Die Gemeinde Thalheim an der Thur verfügt über genügend flüssige Mittel, um sämtliche Investitionen ohne die Aufnahme von Fremdkapital finanzieren zu können. Sobald die Detailplanungen bei den einzelnen Geschäften bekannt sind, wird der Gemeinderat auf Grund der Finanzkompetenzen entscheiden, ob ein Geschäft der Gemeindeversammlung oder der Urnenabstimmung vorgelegt wird.

### **Steuerfuss**

Die Politische Gemeinde rechnet im Budget 2023 mit einem Steuerfuss von 82 % der einfachen Staatssteuer. Die Sekundarschulgemeinde Andelfingen rechnet wie im letzten Jahr mit einem Steuerfuss von 22 %, womit der Gesamtsteuerfuss der Gemeinde Thalheim wie im letzten Jahr 104 % beträgt.

### **Finanzausgleich**

Der Gemeinde Thalheim steht im Jahr 2023 ein Steuerkraft- bzw. Ressourcenausgleichsbeitrag von CHF 1'383'700 zu. Dies entspricht einer Zunahme im Vergleich zum Budget 2022 von rund CHF 480'000. Diese Zunahme lässt sich mit den im Jahr 2021 leicht gesunkenen ordentlichen Steuererträgen sowie der Erhöhung des kantonalen Mittels begründen. Im Jahr 2023 besteht aufgrund der Zunahme der Anzahl Personen unter 20 Jahren ein Anspruch auf demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge in der Höhe von CHF 51'900 (im Jahr 2022 noch CHF 21'800) zu.

### **Eigenwirtschaftliche Betriebe**

Im Budget 2023 sind für den Bereich Wasserversorgung Investitionsausgaben von CHF 290'000 und Einnahmen von CHF 70'000 vorgesehen. In der Abwasserbeseitigung (inkl. Kläranlage) sind Investitionsausgaben von CHF 50'000 und Einnahmen von CHF 100'000 vorgesehen. Im Bereich Abfallbeseitigungen sind Investitionen von CHF 10'000 geplant.

Das Budget 2023 sieht in der Spezialfinanzierung Wasser einen Aufwand vor, welcher die Einnahmen übersteigt. Es ist mit einer Entnahme von CHF 17'250 aus der Spezialfinanzierung Wasserversorgung zu rechnen.

In den Spezialfinanzierungen des Abwassers und Abfalls sieht das Budget 2023 Erträge vor, welche die Aufwendungen übersteigen. Es ist mit einer Einlage von CHF 19'850 in die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung sowie mit einer Einlage von CHF 1'400 im Bereich Abfallbeseitigung zu rechnen.

Thalheim, 13. September 2022

Der Gemeinderat

## Antrag des Gemeindevorstands

### 1 Antrag zum Budget

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

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	5'658'060.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	3'696'750.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'961'310.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'655'300.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	218'900.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'436'400.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	20'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>20'000.00</b>

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Thalheim an der Thur zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		Fr.	2'261'000.00
<b>Steuerfuss</b>			<b>82%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'961'310.00
	Steuerertrag bei 82%	Fr.	1'854'020.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>107'290.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 auf 82 % (Vorjahr 82 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8478 Thalheim an der Thur, 20. September 2022

Gemeindevorstand Thalheim an der Thur



Sandro Stelletti  
Gemeindepräsident



Marianne Klingenhegel  
Gemeindeschreiberin-Stv.

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### 1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Thalheim an der Thur in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 20.09.2022 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	5'658'060.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	3'696'750.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	Fr.	<b>1'961'310.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'655'300.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	218'900.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Fr.	<b>1'436'400.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	20'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	Fr.	<b>20'000.00</b>

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Thalheim an der Thur 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 Thalheim an der Thur entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		Fr.	<b>2'261'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>82%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'961'310.00
	Steuerertrag bei 82%	Fr.	1'854'020.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	Fr.	<b>107'290.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 82 % (Vorjahr 82 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

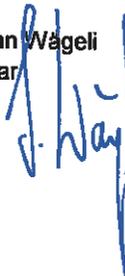
8478 Thalheim an der Thur, 24. Oktober 2022

**Rechnungsprüfungskommission Thalheim an der Thur**

Ingrid Lüthi  
Präsidentin



Stefan Wägeli  
Aktuar



**Beschluss der Gemeindeversammlung**

1 Der Gemeinderat beantragte das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Thalheim an der Thur mit folgenden Eckdaten:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	5'658'060.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	3'696'750.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'961'310.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'655'300.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	218'900.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'436'400.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	20'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>20'000.00</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>2'261'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>82%</b>

2 Die Gemeindeversammlung beschliesst folgende Änderungen:

Erfolgsrechnung	7410.3142.01	Mehraufwand Sanierung Biberschäden Gewässer	Fr.	12'000.00
Erfolgsrechnung	8120.3141.00	Mehraufwand Sanierung Biberschäden Flurstrassen	Fr.	24'000.00

**3 Beschluss zum Budget**

Die Gemeindeversammlung genehmigt das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Thalheim an der Thur am 08.12.2022 unter Berücksichtigung der vorgenommenen Änderungen. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	5'694'060.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	3'696'750.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'997'310.00</b>

## Budget 2023

### Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'655'300.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	218'900.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'436'400.00</b>

### Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	20'000.00
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>20'000.00</b>

## 4 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	2'261'000.00
Steuerfuss		82%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr. 1'997'310.00
	Steuerertrag bei 82%	Fr. 1'854'020.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr. 143'290.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Thalheim an der Thur für das Jahr 2023 wird auf 82 % (Vorjahr 82 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8478 Thalheim an der Thur, 8. Dezember 2022

Namens der Gemeindeversammlung Thalheim an der Thur



Sandro Stelletti  
Gemeindepräsident



Cyrill Bühler  
Gemeindeschreiber

# Budget

## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		5'694'060.00	6'388'680.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		3'696'750.00	3'910'940.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-1'997'310.00</b>	<b>-2'477'740.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %		2'261'000.00	2'231'000.00
<b>Steuerfuss</b>		<b>0%</b>	<b>0%</b>
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		1'535'040.00	1'549'800.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		232'880.00	221'400.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		81'180.00	53'300.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		4'920.00	4'920.00
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>		<b>1'854'020.00</b>	<b>1'829'420.00</b>
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>		<b>1'854'020.00</b>	<b>1'829'420.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>-143'290.00</b>	<b>-648'320.00</b>

## Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2023	Allgemeiner Haushalt Budget 2023	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2023
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	143'290.00	143'290.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	21'250.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	17'250.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	147'100.00	135'000.00	12'100.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	500.00	500.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	49'000.00	49'000.00	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>-44'690.00</b>	<b>-56'790.00</b>	<b>16'100.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'436'400.00	1'228'000.00	208'400.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-1'481'090.00</b>	<b>-1'284'790.00</b>	<b>-192'300.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>-3%</b>	<b>-5%</b>	<b>8%</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>
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	19'850.00	1'400.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	17'250.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	8'800.00	-2'400.00	5'700.00
- 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	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-8'450.00</b>	<b>17'450.00</b>	<b>7'100.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	220'000.00	-21'600.00	10'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-228'450.00</b>	<b>39'050.00</b>	<b>-2'900.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>-4%</b>	<b>-81%</b>	<b>71%</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>	<b>Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget</b>	<b>-143'290.00</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		9'232'774.16
./. Fremdkapital per 31.12.2021		2'047'946.47
<b>= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2021</b>		<b>7'184'827.69</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>7'184'827.69</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		135'000.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		55'620.60

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld</b>	<b>190'620.60</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

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
83%	86%	86%	85%	81%	70%	66%	66%	66%		0%

#### Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte  
< 5 % genügend  
> 5 % ungenügend

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

#### Investitionsanteil

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

Richtwerte  
> 10 % genügend  
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
12%	6%	15%	32%	24%	22%	12%	6%	6%		0%



## Erfolgsrechnung

### Gestuffer Erfolgsausweis

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	
30 Personalaufwand	1'252'000.00	1'224'920.00	1'154'420.50	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'182'900.00	1'034'800.00	1'245'936.11	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	147'100.00	139'200.00	71'835.92	
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	21'750.00	458'100.00	60'197.29	
36 Transferaufwand	2'746'060.00	2'686'410.00	2'462'221.58	
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	27'600.00	
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>5'349'810.00</i>	<i>5'543'430.00</i>	<i>5'022'211.40</i>	
40 Fiskalertrag	2'179'020.00	2'200'420.00	2'173'632.71	
41 Regalien und Konzessionen	400.00	700.00	870.00	
42 Entgelte	595'000.00	603'840.00	863'137.55	
43 Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00	
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	66'250.00	6'500.00	25'816.04	
46 Transferertrag	2'250'550.00	1'480'500.00	1'679'865.30	
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	27'600.00	
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>5'091'220.00</i>	<i>4'291'960.00</i>	<i>4'770'921.60</i>	
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-258'590.00</b>	<b>-1'251'470.00</b>	<b>-251'289.80</b>	
34 Finanzaufwand	30'200.00	25'250.00	31'290.20	
44 Finanzertrag	145'500.00	628'400.00	129'154.65	
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>115'300.00</b>	<b>603'150.00</b>	<b>97'864.45</b>	
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-143'290.00</b>	<b>-648'320.00</b>	<b>-153'425.35</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>Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>-143'290.00</b>	<b>-648'320.00</b>	<b>-153'425.35</b>
39 Interne Verrechnungen : Aufwand	314'050.00	820'000.00	333'264.95	
49 Interne Verrechnungen : Ertrag	314'050.00	820'000.00	333'264.95	
Total Aufwand	5'694'060.00	6'388'680.00	5'386'766.55	
Total Ertrag	5'550'770.00	5'740'360.00	5'233'341.20	



Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>1'655'300.00</b>		<b>2'260'500.00</b>		<b>428'835.05</b>	
50	Sachanlagen	1'285'000.00		930'000.00		382'317.50	
52	Immaterielle Anlagen	290'000.00				28'040.55	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	80'300.00		963'000.00			
56	Eigene Investitionsbeiträge			367'500.00		18'477.00	
6	<b>Investitionseinnahmen</b>		<b>218'900.00</b>		<b>734'100.00</b>		<b>170'371.00</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen				247'300.00		
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		186'600.00		70'000.00		170'371.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge		32'300.00		416'800.00		
	<b>Total</b>	<b>1'655'300.00</b>	<b>218'900.00</b>	<b>2'260'500.00</b>	<b>734'100.00</b>	<b>428'835.05</b>	<b>170'371.00</b>
	Netto Ausgaben		1'436'400.00		1'526'400.00		258'464.05
	<b>Gesamttotal</b>	<b>1'655'300.00</b>	<b>1'655'300.00</b>	<b>2'260'500.00</b>	<b>2'260'500.00</b>	<b>428'835.05</b>	<b>428'835.05</b>



Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	<b>Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens</b>	<b>20'000.00</b>		<b>910'800.00</b>		<b>45'783.95</b>	
70	Investitionen in Sachanlagen	20'000.00		180'000.00		45'783.95	
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen			247'300.00			
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung			483'500.00			
8	<b>Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens</b>				<b>730'800.00</b>		
80	Verkauf von Sachanlagen				730'800.00		
	<b>Total</b>	<b>20'000.00</b>		<b>910'800.00</b>	<b>730'800.00</b>	<b>45'783.95</b>	
	Netto Ausgaben		20'000.00		180'000.00		45'783.95
	<b>Gesamttotal</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>910'800.00</b>	<b>910'800.00</b>	<b>45'783.95</b>	<b>45'783.95</b>

# Budget - Details

## **Erfolgsrechnung**

---

### **Erläuterungen zur Erfolgsrechnung**

---

#### **Interne Zinsen**

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 74 vom 10. Mai 2022 **0.25 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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



KontoNr	Bez	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung +/-	Begründungen
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>				
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>				
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>				
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>				
0210.3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00	10'000.00	-9'500.00 -	Das Konto Dienstleistungen Dritter wird neu auf 4 verschiedene Konten aufgeteilt (0210.3130.00 - 0210.3130.03).
0210.3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	5'900.00	400.00	5'500.00 +	Das Konto Dienstleistungen Dritter wird neu auf 4 verschiedene Konten aufgeteilt (0210.3130.00 - 0210.3130.03).
0210.4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug	30'000.00	37'000.00	-7'000.00 -	Da immer mehr Steuerpflichtige die Steuererklärung online einreichen, erhalten wir eine tiefere Entschädigung für das Scannen der Steuerklärungen.
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>				
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>				
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00	7'500.00	-6'500.00 -	Das Konto Dienstleistungen Dritter wird neu auf 6 verschiedene Konten aufgeteilt (0210.3130.00 - 0210.3130.05).
0220.3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	6'000.00	0.00	6'000.00 +	Das Konto Dienstleistungen Dritter wird neu auf 6 verschiedene Konten aufgeteilt (0210.3130.00 - 0210.3130.05).
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>				
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>				
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'200.00	14'600.00	-7'400.00 -	Da im Jahr 2021 der Heizungsersatz Gemeindehaus günstiger ausgefallen ist als budgetiert sind auch die Abschreibungen tiefer. Ausserdem ist das Werkgebäude neu im Konto 6190..
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>				
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>				
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>				
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>				
1400.3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00	11'500.00	-10'900.00 -	Das Konto Dienstleistungen Dritter ist neu auf 2 Konten aufgeteilt. Die Vermessungskosten sind neu auf dem Konto 1400.3130.01.
1400.3130.01	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	15'500.00	0.00	15'500.00 +	Die Vermessungskosten werden neu auf dieses Konto gebucht.



KontoNr	Bez	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung +/-	Begründungen
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>				
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>				
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>				
1500.3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	51'600.00	39'400.00	12'200.00 +	Der Zweckverband Feuerwehr Andelfingen und Umgebung rechnet mit höheren laufenden Kosten.
1500.4690.00	Übriger Transferertrag	35'900.00	0.00	35'900.00 +	Vereinnahmung des Restbetrages; Umwandlung der Investitionsbeiträge in eine Beteiligung Zweckverband Feuerwehr Andelfingen und Umgebung.
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>				
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>				
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>				
1610.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'000.00	15'000.00	-12'000.00 -	Beim Schützenhaus Ossingen müssen die Kugelfangkästen ersetzt werden. Kostenanteil CHF 2'200. Für den übrigen Unterhalt wird mit CHF 800 gerechnet. Ansonsten fallen keine Kosten an.
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>				
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>				
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe</b>				
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>				
2110.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	0.00	6'000.00	-6'000.00 -	Es sind keine Anschaffungen geplant.
2110.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	24'000.00	0.00	24'000.00 +	Es wird mit dem Einkauf von Therapien (Logo/PMT) gerechnet (4 Wochenlektionen à CHF 6'000).
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>				
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>				
2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	82'000.00	65'000.00	17'000.00 +	Erhöhung Stellenprozente aufgrund Mehrbedarf an Deutsch als 2. Sprache (DAZ) insbesondere für Kinder aus der Ukraine. Integrative Sonderschulung (ISR) mit erhöhtem Bedarf an Assistenz.
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'000.00	10'000.00	8'000.00 +	Weiterbildungen der Lehrpersonen (CHF 10 je Anstellungsprozent). Team-Weiterbildungstage, welche die letzten 2 Jahre ausgesetzt wurden.
2120.3113.00	Anschaffung Hardware	56'700.00	22'500.00	34'200.00 +	Gemäss Reinvestition ICT: Ersatz Server CHF 25'000, 11 iPads 3. Klasse CHF 9'000, 2 Schulzimmer Clevertouch Bildschirme als Ersatz Beamer CHF 21'000, Präsentationstechnik für iPad in den Zimmer SHP und Lehrzimmer CHF 1'700.



KontoNr	Bez	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung +/-	Begründungen
2120.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'600.00	19'700.00	-7'100.00 -	Die jährlich wiederkehrenden Unterhaltskosten setzen sich aus folgenden Positionen zusammen: Supportvertrag Letec CHF 6'000 (inkl. 25h) / MS EDU CHF 1'245 / Sophos Firewall CHF 550 / Antivirus: CHF 740 / MS 365 Backup CHF 490 / jamf SCHOOL CHF 600 / Monitoring Client CHF 800 / AD Connect CHF 1'000 / Div. Lizenzen CHF 500; Total Letec: CHF 12'000 inkl. MwSt Website-Unterhalt extern Update AG: CHF 600
2120.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	9'000.00	31'000.00	-22'000.00 -	Die Kosten fallen auf Schulreisen-/exkursionen sowie Projekttag/-wochen an. Da im Jahr 2023 kein Schwimmprojekt und kein Klassenlager (da Verschiebung von Frühling in den Herbst) durchgeführt werden, fallen die Kosten tiefer aus.
2120.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	46'000.00	16'000.00	30'000.00 +	Einkauf Therapie Logo/PMT (Normalbedarf und ISR) fällt im Jahr 2023 CHF 30'000 höher aus (5.5 Wochenlektionen à CHF 6'000 = CHF 33'000). Die Kosten für die Musikschule sowie die Kantinvorbereitung an der PS Andelfingen sind gleich hoch wie im Vorjahr.
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>				
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>				
2140.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	22'000.00	16'000.00	6'000.00 +	Die Nachfrage nach Musikunterricht ist gestiegen, deshalb fallen höhere Kosten an.
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>				
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>				
2170.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'300.00	24'500.00	-18'200.00 -	Es werden diverse Turngeräte ersetzt: Pauschenpferd CHF 2000 / Sprungkissenwagen CHF 700 / Bankblatt mit Fallhaken CHF 700.- / Open End Trampolin CHF 1'100 / Sprungkissen Komplet CHF 1'800. Weitere Anschaffungen sind nicht vorgesehen.
2170.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'000.00	15'600.00	-11'600.00 -	Für das neu zu schaffende Büro des Hauswartes wird neues Mobiliar angeschafft.
2170.3140.00	Unterhalt Schulanlage (Grundstück)	14'700.00	3'000.00	11'700.00 +	Neben den allgemeinen Unterhaltsarbeiten sind der Rasenunterhalt und die alle 2 Jahre anfallenden Gärtnerarbeiten vorgesehen.
2170.3144.00	Unterhalt Schulanlage (Gebäude)	25'000.00	32'500.00	-7'500.00 -	Da zu den diversen jährlichen Kosten keine grösseren zusätzlichen Unterhaltsarbeiten anstehen, fallen die Kosten tiefer aus. Für das neue Büro des Hauswartes wird mit Kosten von CHF 8'000 gerechnet.
<b>218</b>	<b>Tagesbetreuung</b>				
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>				
2180.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'000.00	31'600.00	-5'600.00 -	Da die Anzahl Kinder für den Mittagstisch gesunken sind, ist der Personalbedarf kleiner und es fallen dadurch tiefere Lohnkosten an.
2180.3105.00	Lebensmittel	13'000.00	19'500.00	-6'500.00 -	Da weniger Kinder am Mittagstisch teilnehmen, sinken auch die Lebensmittelkosten.



KontoNr	Bez	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung +/-	Begründungen
2180.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	23'000.00	33'000.00	-10'000.00 -	Es werden tiefere Einnahmen erwartet (weniger Kinder).
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule, Übriges</b>				
<b>2191</b>	<b>Schulverwaltung</b>				
2191.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	8'000.00	0.00	8'000.00 +	Anschaffung der ESCOLA Verwaltungssoftware sowie neues Protokollverwaltungsprogramm Ysis gemeinsam mit Gemeinde.
2191.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00	0.00	10'000.00 +	Für die Weiterentwicklung zum Thema Datensicherheit benötigt es eine externe Beratung.
<b>2192</b>	<b>Volksschule, Sonstiges</b>				
2192.3130.10	Transporte von Schülern	1'700.00	7'700.00	-6'000.00 -	Es werden diverse Elternfahrten zu Therapien stattfinden.
2192.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	96'000.00	36'000.00	60'000.00 +	Für die Beschulung der Asyl-Kinder werden Beiträge von CHF 1'000 pro Monat gesprochen. Im Jahr 2023 werden mehr Kinder in Thalheim beschult.
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>				
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>				
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>				
2200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000.00	0.00	25'000.00 +	Es fallen Kosten für Transporte an die HPS an.
2200.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	37'000.00	86'000.00	-49'000.00 -	Der Beitrag an die Erfolgsrechnung 2023 für den Zweckverband der Schulgemeinden im Bezirk Andelfingen fällt gemäss Mitteilung tiefer aus als in den Vorjahren.
2200.3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	110'000.00	55'000.00	55'000.00 +	2 Kinder im SJ 22/23 an der HPS. Sonderschule pro Kind (Stichtag 15.09.) = CHF 55'000.
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>				
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>				
<b>329</b>	<b>Kultur, Übriges</b>				
<b>3290</b>	<b>Kultur, Übriges</b>				
3290.3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'500.00	500.00	10'000.00 +	Für das internationale T(h)alheimer-Treffen im Jahr 2023 wird mit Kosten von CHF 10'000 gerechnet.
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>				
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>				
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>				



KontoNr	Bez	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung +/-	Begründungen
<b>4125</b>	<b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>				
4125.3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langze	46'000.00	73'000.00	-27'000.00 -	Es wird mit dem Aufenthalt von 1 Person gerechnet (Vorjahr 3 Personen). Gemäss Mitteilung der Gesundheitsdirektion gibt es eine Kostensteigerung für 2023 von 4.1 %.
4125.3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpf	0.00	54'000.00	-54'000.00 -	Zur Zeit keine Aufenthalte.
4125.3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	40'000.00	33'000.00	7'000.00 +	Es wird mit dem Aufenthalt von 2 Personen gerechnet (Vorjahr Person). Gemäss Mitteilung der Gesundheitsdirektion gibt es eine Kostensteigerung für 2023 von 4.1 %.
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>				
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>				
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>				
4210.3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen (Spitex Wyland)	0.00	10'000.00	-10'000.00 -	Die Spitex Wyland AG arbeitet kostendeckend.
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>				
<b>51</b>	<b>Krankheit und Unfall</b>				
<b>512</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>				
<b>5120</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>				
5120.3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	23'000.00	15'000.00	8'000.00 +	Es wird mit höheren Kosten gerechnet. Die Budgetierung erfolgt aufgrund der Durchschnittszahl der letzten 3 Jahre.
5120.4630.00	Bundesbeiträge	0.00	7'300.00	-7'300.00 -	Neu werden keine Bundesbeiträge ausbezahlt.
5120.4631.00	Staatsbeiträge	20'600.00	6'700.00	13'900.00 +	Da die Bundesbeiträge entfallen, zahlt der Staat die Beiträge zu 100 %.
<b>52</b>	<b>Invalidität</b>				
<b>522</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>				
<b>5220.</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>				
5220.3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	5'000.00	11'000.00	-6'000.00 -	Die Budgetierung erfolgt aufgrund der Durchschnittszahl der letzten 3 Jahre.
5220.4631.00	Staatsbeiträge	63'500.00	98'700.00	-35'200.00 -	Da der Staatsbeitrag neu 50 % anstelle von 70 % beträgt, fällt der Staatsbeitrag tiefer aus.
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>				



KontoNr	Bez	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung +/-	Begründungen
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>				
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>				
5320.3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	14'000.00	20'000.00	-6'000.00 -	Die Budgetierung erfolgt aufgrund der Durchschnittszahl der letzten 3 Jahre.
5320.4631.00	Staatsbeiträge	73'150.00	115'500.00	-42'350.00 -	Da der Staatsbeitrag neu 50 % anstelle von 70 % beträgt, fällt der Staatsbeitrag tiefer aus.
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>				
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>				
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien</b>				
5450.3132.00	Honorare externe Berater, Gutacher, Fachexperten usw.	6'000.00	0.00	6'000.00 +	Es fallen Kosten für Berufsbeistandschaften an.
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>				
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>				
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>				
5720.3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	33'000.00	66'000.00	-33'000.00 -	Die Budgetierung erfolgt aufgrund der Durchschnittszahl der letzten 3 Jahre.
5720.4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	40'000.00	20'000.00	20'000.00 +	Die Budgetierung erfolgt aufgrund der Durchschnittszahl der letzten 3 Jahre.
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>				
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>				
5730.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'700.00	2'000.00	10'700.00 +	Da mehr Asylbewerber betreut werden, fallen auch die Lohnkosten höher aus.
5730.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	100'600.00	62'900.00	37'700.00 +	Gemäss Mitteilung des Gemeindepräsidentenverbandes des Bezirks Andelfingen betragen die voraussichtlichen Kosten CHF 103 pro Einwohner/in (Vorjahr CHF 66).
5730.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	15'900.00	2'500.00	13'400.00 +	Da mehr Asylbewerber betreut werden, bekommen wir auch mehr Beiträge für die Anzahl Übernachtungen.
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>				
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>				
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>				



KontoNr	Bez	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung +/-	Begründungen
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>				
6150.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00	14'000.00	-12'000.00 -	Es sind keine grösseren Anschaffungen geplant.
6150.3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'200.00	2'500.00	7'700.00 +	Für die Digitalisierung des Strassenverzeichnisses wird mit zusätzlichen Kosten von CHF 8'200 gerechnet.
6150.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'300.00	0.00	6'300.00 +	Durch die Anschaffung eines neuen Kommunalfahrzeugs, müssen auch Abschreibungen vorgenommen werden.
6150.4631.01	Staatsbeitrag an den Unterhalt der Gemeindestrassen	197'600.00	0.00	197'600.00 +	Neu werden Staatsbeiträge an den Unterhalt der Gemeindestrassen ausbezahlt.
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>				
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>				
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>				
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>				
7101.3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'700.00	2'500.00	8'200.00 +	Für die Digitalisierung von Leitungsbrüchen fallen Kosten von CHF 8'200 an.
7101.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	44'000.00	26'000.00	18'000.00 +	Die Budgetierung erfolgt aufgrund der Durchschnittszahl der letzten 3 Jahre.
7101.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'000.00	0.00	6'000.00 +	Da im Jahr 2023 Investitionen getätigt werden, fallen auch Abschreibungen an.
7101.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	0.00	425'400.00	-425'400.00 -	Es wird mit einem Aufwandüberschuss gerechnet, deshalb erfolgt keine Einlage.
7101.3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0.00	77'500.00	-77'500.00 -	Es fallen keine ausserplanmässigen Abschreibungen an.
7101.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	17'250.00	0.00	17'250.00 +	Es wird mit einem Aufwandüberschuss der gebührenfinanzierten Bereiche gerechnet.
7101.4980.00	Interne Übertragungen	0.00	483'500.00	-483'500.00 -	Es gibt keine internen Übertragungen.
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>				
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>				
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>				
7201.3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'700.00	13'000.00	8'700.00 +	Zusätzlich zu den jährlichen Kosten, kommen im 2023 noch die Kosten für die Digitalisierung der Abwasserleitungen, Kanalisation Gütighausen spülen, Kanalisation Gütighausen Kanal-TV-Untersuch mit Pano Schachtprotokoll und das Absaugen der Schlamm-sammier in Gütighausen dazu.



KontoNr	Bez	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung +/-	Begründungen
7201.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000.00	0.00	7'000.00 +	Der Platz beim Regenklärbecken wird instandgestellt.
7201.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-8'000.00	-3'000.00	-5'000.00 -	Die hohen Kanalisationsanschlussgebühren verursachen Minus-Abschreibungen.
7201.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	19'850.00	31'700.00	-11'850.00 -	Der Ertragsüberschuss der gebührenfinanzierten Bereiche fällt tiefer aus und wird der Spezialfinanzierung gutgeschrieben.
<b>7202</b>	<b>Kläranlagen (Gemeindebetrieb)</b>				
7202.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	20'500.00	0.00	20'500.00 +	Die Software der ARA muss ersetzt werden (Steuerung).
7202.3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'300.00	41'000.00	-29'700.00 -	Zur besseren Kostentransparenz wird das Konto Dienstleistungen Dritter auf 3 Konten aufgeteilt (7202.3130.00 - 7202.3130.02).
7202.3130.02	Transportkosten und Entsorgungskosten Klärschlamm	34'500.00	0.00	34'500.00 +	Die Transportkosten und Entsorgungskosten Klärschlamm werden neu separat ausgewiesen.
7202.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00	23'000.00	-18'000.00 -	Es wird mit keinen grösseren Unterhaltskosten gerechnet.
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>				
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>				
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>				
7301.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00	23'000.00	-22'000.00 -	Infolge besserer Kostentransparenz wird das Konto Dienstleistungen Dritter neu auf diverse Konten nach Abfallart aufgeteilt.
7301.3130.04	Entsorgung Altpapier und Karton	8'000.00	0.00	8'000.00 +	Wird neu separat ausgewiesen.
7301.3130.06	Grüngutsammlung und Häckseldienst	8'500.00	0.00	8'500.00 +	Wird neu separat ausgewiesen.
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>				
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>				
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>				
7410.3142.01	Unterhalt Gewässer (Biberbauten)	16'000.00	4'000.00	12'000.00 +	Gemäss Beschluss der Gemeindeversammlung vom 08.12.2022 wird der Betrag von CHF 4'000 auf CHF 16'000 erhöht.
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>				
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>				
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>				
7900.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	23'000.00	800.00	22'200.00 +	Da Investitionen im 2023 getätigt werden, fallen auch Abschreibungen an.



KontoNr	Bez	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung +/-	Begründungen
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>				
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>				
<b>812</b>	<b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b>				
<b>8120</b>	<b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b>				
8120.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	29'000.00	5'000.00	24'000.00 +	Es sind keine grösseren Projekte beim Unterhalt von Flurstrassen geplant./Gemäss Beschluss der Gemeindeversammlung vom 08.12.2022 wird der Betrag für die Beseitigung von Biberschäden von CHF 5'000 auf CHF 29'000 erhöht.
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>				
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>				
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b>				
8200.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00	0.00	10'000.00 +	Für die Bildung des neuen Forstreviers wird ein externer Berater hinzugezogen.
8200.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	40'000.00	1'000.00	39'000.00 +	Da die Forststrassen durch die hohe Inanspruchnahme während der Holzernte, infolge Borkenkäferbefall, starke Schäden aufweisen, müssen die Strassen wieder instand gestellt werden.
8200.3145.00	Unterhalt Wald	0.00	30'000.00	-30'000.00 -	Kein Unterhalt geplant.
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>				
<b>91</b>	<b>Steuern</b>				
<b>910</b>	<b>Steuern</b>				
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>				
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	120'000.00	160'000.00	-40'000.00 -	Aufgrund der aktuellen Fakturierungen rechnet das Steueramt mit tieferen Erträgen.
9100.4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-80'000.00	-110'000.00	30'000.00 +	Es wird mit weniger Ablieferungen an Gemeinden gerechnet.
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	20'000.00	25'000.00	-5'000.00 -	Aufgrund der aktuellen Fakturierungen rechnet das Steueramt mit tieferen Erträgen.
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	10'000.00	40'000.00	-30'000.00 -	Die aktuellen Quartalsabrechnungen weisen tiefere Erträge zu Gunsten der Gemeinde Thalheim aus, was bei der Budgetierung berücksichtigt wird.



KontoNr	Bez	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung +/-	Begründungen
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	81'180.00	53'300.00	27'880.00 +	Aufgrund der aktuellen Fakturierungen für das Rechnungsjahr rechnet das Steueramt mit höheren Erträgen.
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>				
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>				
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>				
9300.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	278'500.00	180'800.00	97'700.00 +	Der Anteil am Finanzausgleich der Sekundarschule Andelfingen beträgt CHF 278'500.
9300.4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	1'383'700.00	903'500.00	480'200.00 +	Gemäss gemeindeeigener Berechnung beträgt der Ressourcenausgleichsbetrag für das Jahr 2023 CHF 1'383'700.
9300.4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge	51'900.00	21'800.00	30'100.00 +	Gemäss gemeindeeigener Berechnung beträgt der Demografische Sonderlastenausgleich für das Jahr 2023 CHF 51'900.
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>				
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>				
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>				
9610.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	13'200.00	26'500.00	-13'300.00 -	Die internen Verrechnungen erfolgen gemäss der Jahresrechnung 2021.
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>				
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>				
9630.3439.10	Ver- und Entsorgung	18'000.00	12'000.00	6'000.00 +	Da mit höheren Heizölpreisen gerechnet werden muss, fallen die Kosten höher aus.
9630.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	12'300.00	24'600.00	-12'300.00 -	Die internen Verrechnungen erfolgen gemäss der Jahresrechnung 2021.
<b>969</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>				
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>				
9690.3980.00	Interne Übertragungen	0.00	483'500.00	-483'500.00 -	Keine internen Übertragungen.
9690.4411.90	Gewinne aus Verkäufen von übrigen Sachanlagen FV	0.00	483'500.00	-483'500.00 -	Keine Gewinne aus Verkäufen von übrigen Sachanlagen.
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>				
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>				



KontoNr	Bez	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung +/-	Begründungen
<b>9951</b>	<b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>				
9951.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	44'500.00	0.00	44'500.00 +	Kosten fallen für folgende Anlässe an: T(h)alheimer-Treffen CHF 30'000 / Projektwoche Zirkus Pipistrello (Schule) CHF 10'500 / Team-Weiterbildungstage (Schule) CHF 4'000
9951.4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	49'000.00	5'000.00	44'000.00 +	Gemäss HRM2 werden die Einlagen und Entnahmen der Sonderrechnungen (Fonds, Legate) im 9951 ausgewiesen und beim Rechnungsabschluss erfolgswirksam verbucht und die Funktion ausgeglichen.
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>				
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>				
9999.9001.00	Aufwandüberschuss	143'290.00	648'320.00	-505'030.00 -	Aufgrund der budgetierten Werte ergibt sich ein Aufwandüberschuss von CHF 143'290.



# Budget 2023

## Erfolgsrechnung - Hauptaufgaben

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> Netto Aufwand	738'800.00	386'100.00 352'700.00	737'750.00	394'100.00 343'650.00	700'343.77	400'512.00 299'831.77
1	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b> Netto Aufwand	238'860.00	57'600.00 181'260.00	231'910.00	22'200.00 209'710.00	251'338.91	54'652.31 196'686.60
2	<b>BILDUNG</b> Netto Aufwand	2'061'650.00	129'000.00 1'932'650.00	1'949'870.00	80'840.00 1'869'030.00	1'768'397.07	63'317.05 1'705'080.02
3	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b> Netto Aufwand	82'550.00	8'700.00 73'850.00	72'250.00	8'700.00 63'550.00	61'297.61	8'867.70 52'429.91
4	<b>GESUNDHEIT</b> Netto Aufwand	206'300.00	206'300.00	303'600.00	303'600.00	291'243.11	291'243.11
5	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b> Netto Aufwand	806'600.00	234'650.00 571'950.00	773'900.00	268'300.00 505'600.00	678'727.34	208'587.60 470'139.74
6	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b> Netto Aufwand	340'600.00	306'050.00 34'550.00	355'550.00	110'000.00 245'550.00	370'173.70	137'470.55 232'703.15
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b> Netto Aufwand	626'450.00	502'450.00 124'000.00	1'066'100.00	969'700.00 96'400.00	592'593.29	488'004.39 104'588.90
8	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b> Netto Aufwand Netto Ertrag	208'250.00	158'100.00 50'150.00	159'900.00	157'100.00 2'800.00	376'898.10 41'178.84	418'076.94
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> Netto Ertrag	384'000.00 3'384'120.00	3'768'120.00	737'850.00 2'991'570.00	3'729'420.00	295'753.65 3'158'099.01	3'453'852.66
	Total	5'694'060.00	5'550'770.00	6'388'680.00	5'740'360.00	5'386'766.55	5'233'341.20
	Netto Aufwand		143'290.00		648'320.00		153'425.35
	Gesamttotal	5'694'060.00	5'694'060.00	6'388'680.00	6'388'680.00	5'386'766.55	5'386'766.55



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>738'800.00</b>	<b>386'100.00</b>	<b>737'750.00</b>	<b>394'100.00</b>	<b>700'343.77</b>	<b>400'512.00</b>
	Netto Aufwand		352'700.00		343'650.00		299'831.77
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>209'700.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>206'500.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>177'066.00</b>	<b>488.50</b>
	Netto Aufwand		200'700.00		197'500.00		176'577.50
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>54'200.00</b>		<b>55'200.00</b>		<b>47'822.25</b>	
	Netto Aufwand		54'200.00		55'200.00		47'822.25
0110.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	21'500.00		20'000.00		15'544.80	
0110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		735.65	
0110.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		85.90	
0110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		138.35	
0110.3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	500.00		2'500.00			
0110.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		500.00			
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		273.10	
0110.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'700.00		9'700.00		12'701.20	
0110.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		3'000.00		2'140.10	
0110.3900.00	Anteil Sachaufwand	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
0110.3910.00	Anteil Personalaufwand	15'000.00		15'000.00		15'003.15	
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>155'500.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>151'300.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>129'243.75</b>	<b>488.50</b>
	Netto Aufwand		146'500.00		142'300.00		128'755.25
0120.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	77'200.00		71'700.00		60'035.10	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'000.00		3'900.00		3'795.60	
0120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			3'200.00			
0120.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'200.00		2'200.00		2'102.65	
0120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		800.00		711.65	
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	3'000.00		3'000.00			
0120.3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500.00		2'000.00		1'686.60	
0120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		1'440.50	
0120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'700.00		2'400.00		240.00	
0120.3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		158.80	
0120.3170.00	Reisekosten und Spesen	11'000.00		11'000.00		10'449.65	
0120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'400.00		1'400.00		1'350.00	
0120.3900.00	Anteil Sachaufwand	6'500.00		6'500.00		6'500.00	
0120.3910.00	Anteil Personalaufwand	41'000.00		41'000.00		40'773.20	
0120.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						488.50
0120.4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		9'000.00		9'000.00		
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>529'100.00</b>	<b>377'100.00</b>	<b>531'250.00</b>	<b>385'100.00</b>	<b>523'277.77</b>	<b>400'023.50</b>
	Netto Aufwand		152'000.00		146'150.00		123'254.27
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>206'700.00</b>	<b>179'200.00</b>	<b>204'800.00</b>	<b>186'200.00</b>	<b>202'002.19</b>	<b>183'540.95</b>
	Netto Aufwand		27'500.00		18'600.00		18'461.24



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	133'500.00		130'000.00		127'150.40	
0210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'600.00		8'400.00		8'137.90	
0210.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'900.00		16'600.00		16'123.80	
0210.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'500.00		2'400.00		2'310.70	
0210.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'600.00		1'526.15	
0210.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600.00		1'500.00		1'376.65	
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'500.00			
0210.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		98.45	
0210.3100.00	Büromaterial	3'000.00		3'500.00		2'245.85	
0210.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					46.90	
0210.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					417.90	
0210.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					3'280.00	
0210.3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		10'000.00		9'960.85	
0210.3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	5'900.00		400.00		340.00	
0210.3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00					
0210.3130.03	Betreibungskosten	3'500.00					
0210.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'000.00		6'000.00		8'632.10	
0210.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	14'000.00		14'000.00		13'765.50	
0210.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	300.00		300.00		323.10	
0210.3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		87.20	
0210.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200.00				355.70	
0210.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'000.00		3'000.00		2'491.04	
0210.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'000.00		4'500.00		3'332.00	
0210.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500.00		500.00		820.00
0210.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		1'500.00		7'211.25
0210.4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		30'000.00		37'000.00		33'770.00
0210.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		25'000.00		25'000.00		19'274.30
0210.4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		15'100.00		15'100.00		15'100.00
0210.4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		107'100.00		107'100.00		107'365.40
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>285'800.00</b>	<b>170'700.00</b>	<b>286'600.00</b>	<b>167'700.00</b>	<b>285'537.80</b>	<b>176'974.30</b>
	Netto Aufwand		115'100.00		118'900.00		108'563.50
0220.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000.00		2'000.00		1'855.00	
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	161'500.00		166'000.00		160'853.70	
0220.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-146.25	
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'300.00		10'500.00		10'531.90	
0220.3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-4.60	
0220.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'500.00		17'600.00		16'716.15	
0220.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'000.00		3'000.00		2'968.30	
0220.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		2'000.00		1'985.30	
0220.3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse					-0.85	
0220.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900.00		1'900.00		1'819.55	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'500.00		2'165.50	
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'500.00		798.45	
0220.3100.00	Büromaterial	4'000.00		4'000.00		3'107.20	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		630.00	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		184.00	
0220.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		2'700.00		258.70	
0220.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	4'000.00					
0220.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					1'814.75	
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		7'500.00		6'858.05	
0220.3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	6'000.00					
0220.3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'500.00					
0220.3130.03	Nachführen Gemeindearchiv			4'500.00			
0220.3130.04	Allgemeiner Sachaufwand			1'500.00		1'395.00	
0220.3130.05	Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz	500.00		500.00		205.90	
0220.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	47'000.00		40'000.00		58'263.30	
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00		532.40	
0220.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'500.00		2'500.00		2'122.80	
0220.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'000.00		10'000.00		7'133.70	
0220.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			500.00			
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		600.00		306.35	
0220.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	400.00		400.00		410.52	
0220.3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	2'800.00		2'800.00		2'772.98	
0220.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'300.00		1'300.00			
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		50'000.00		45'000.00		58'272.45
0220.4250.00	Verkäufe		800.00		800.00		659.00
0220.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000.00		8'000.00		7'734.10
0220.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		10'000.00		10'000.00		7'446.00
0220.4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		19'000.00		19'000.00		19'000.00
0220.4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		84'900.00		84'900.00		83'862.75
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>36'600.00</b>	<b>27'200.00</b>	<b>39'850.00</b>	<b>31'200.00</b>	<b>35'737.78</b>	<b>39'508.25</b>
	Netto Aufwand		9'400.00		8'650.00		
	Netto Ertrag						3'770.47
0290.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000.00		5'000.00		4'800.60	
0290.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					31.00	
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		456.20	
0290.3106.00	Medizinisches Material					199.00	
0290.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		259.00	
0290.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'600.00		1'250.00			
0290.3120.01	Ver- und Entsorgung Gemeindehaus	7'000.00		6'000.00		6'240.20	
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'200.00		1'153.40	
0290.3140.01	Unterhalt Gemeindehaus (Grundstück)	1'000.00		1'000.00		4'206.10	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.3144.01	Unterhalt Gemeindehaus (Gebäude)	6'000.00		3'000.00		4'142.50	
0290.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		562.40	
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'200.00		14'600.00		7'162.13	
0290.3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600.00		600.00		600.00	
0290.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'200.00		5'925.25	
0290.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		15'364.25
0290.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		21'000.00		25'000.00		24'144.00
0290.4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		1'200.00		1'200.00		
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>238'860.00</b>	<b>57'600.00</b>	<b>231'910.00</b>	<b>22'200.00</b>	<b>251'338.91</b>	<b>54'652.31</b>
	Netto Aufwand		181'260.00		209'710.00		196'686.60
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>19'800.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>19'800.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>19'197.90</b>	<b>500.00</b>
	Netto Aufwand		18'800.00		18'300.00		18'697.90
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>19'800.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>19'800.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>19'197.90</b>	<b>500.00</b>
	Netto Aufwand		18'800.00		18'300.00		18'697.90
1110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		1'954.60	
1110.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'000.00		10'000.00		9'530.00	
1110.3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300.00		300.00		300.00	
1110.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'500.00		7'500.00		7'413.30	
1110.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500.00		500.00		500.00
1110.4270.00	Bussen		500.00		1'000.00		
<b>12</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>2'900.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>3'024.95</b>	<b>260.00</b>
	Netto Aufwand		1'900.00		1'900.00		2'764.95
<b>1200</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>2'900.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>3'024.95</b>	<b>260.00</b>
	Netto Aufwand		1'900.00		1'900.00		2'764.95
1200.3010.00	Besoldung Friedensrichter	2'600.00		2'600.00		2'600.00	
1200.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		149.75	
1200.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflicht					15.10	
1200.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					28.10	
1200.3130.00	Dienstleistungen Dritter					50.00	
1200.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		182.00	
1200.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		1'000.00		260.00
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>126'000.00</b>	<b>15'700.00</b>	<b>122'700.00</b>	<b>15'700.00</b>	<b>117'706.85</b>	<b>19'784.11</b>
	Netto Aufwand		110'300.00		107'000.00		97'922.74
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>126'000.00</b>	<b>15'700.00</b>	<b>122'700.00</b>	<b>15'700.00</b>	<b>117'706.85</b>	<b>19'784.11</b>
	Netto Aufwand		110'300.00		107'000.00		97'922.74
1400.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	400.00					
1400.3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		100.00	
1400.3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		11'500.00		9'375.70	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400.3130.01	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	15'500.00					
1400.3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		32.15	
1400.3181.00	Tatsächliche Forderungsverlust					30.00	
1400.3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate			5'000.00		4'772.00	
1400.3612.01	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	5'000.00		5'000.00		5'355.10	
1400.3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	33'400.00		33'000.00		30'802.00	
1400.3612.04	Mandatsführung KESR	11'500.00		13'000.00		13'049.60	
1400.3612.05	Entschädigung an Gesellschaft der Gemeinden Bezirk Andelfingen (GdG)			1'000.00		868.10	
1400.3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'300.00		3'300.00		3'300.00	
1400.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	50'200.00		50'200.00		50'022.20	
1400.4120.00	Konzessionen		300.00		300.00		470.00
1400.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		14'000.00		14'000.00		12'631.06
1400.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'400.00		1'400.00		1'389.60
1400.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'707.45
1400.4602.02	Anteil Ertragsüberschuss regionales Betriebsamt						3'586.00
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>67'800.00</b>	<b>39'900.00</b>	<b>53'700.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>62'656.12</b>	<b>6'308.20</b>
	Netto Aufwand		27'900.00		49'700.00		56'347.92
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>67'800.00</b>	<b>39'900.00</b>	<b>53'700.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>62'656.12</b>	<b>6'308.20</b>
	Netto Aufwand		27'900.00		49'700.00		56'347.92
1500.3101.00	Hydrantenbeitrag an Wasserversorgung	6'000.00		6'000.00		4'000.00	
1500.3130.01	Dienstleistungen Dritter					780.80	
1500.3130.02	Berater Feuerpolizei	8'000.00		7'000.00		8'545.60	
1500.3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	51'600.00		39'400.00		48'129.80	
1500.3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'200.00		1'300.00		1'199.92	
1500.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'000.00		4'000.00		6'308.20
1500.4690.00	Übriger Transferertrag		35'900.00				
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>22'360.00</b>		<b>32'810.00</b>		<b>48'753.09</b>	<b>27'800.00</b>
	Netto Aufwand		22'360.00		32'810.00		20'953.09
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>3'100.00</b>		<b>15'100.00</b>		<b>6'925.40</b>	
	Netto Aufwand		3'100.00		15'100.00		6'925.40
1610.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'000.00		15'000.00		6'828.95	
1610.3660.20	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge Gde+ZV	100.00		100.00		96.45	
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>19'160.00</b>		<b>17'610.00</b>		<b>41'827.69</b>	<b>27'800.00</b>
	Netto Aufwand		19'160.00		17'610.00		14'027.69
1620.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300.00		300.00		331.60	
1620.3130.02	Schutzraumkontrolle	1'000.00		1'000.00		928.45	
1620.3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		265.30	
1620.3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	17'360.00		15'810.00		12'548.65	
1620.3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	200.00		200.00		153.69	
1620.3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate					27'600.00	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620.4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						200.00
1620.4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten						27'600.00
<b>1621</b>	<b>Ziviler Gemeindeführungsstab</b>	<b>100.00</b>		<b>100.00</b>			
	Netto Aufwand		100.00		100.00		
1621.3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00			
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>2'061'650.00</b>	<b>129'000.00</b>	<b>1'949'870.00</b>	<b>80'840.00</b>	<b>1'768'397.07</b>	<b>63'317.05</b>
	Netto Aufwand		1'932'650.00		1'869'030.00		1'705'080.02
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>1'876'850.00</b>	<b>129'000.00</b>	<b>1'796'470.00</b>	<b>80'840.00</b>	<b>1'619'627.57</b>	<b>63'317.05</b>
	Netto Aufwand		1'747'850.00		1'715'630.00		1'556'310.52
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>227'800.00</b>		<b>193'200.00</b>		<b>173'244.00</b>	<b>12.40</b>
	Netto Aufwand		227'800.00		193'200.00		173'231.60
2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	39'000.00		37'000.00		23'885.55	
2110.3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-255.50	
2110.3042.00	Verpflegungszulagen	100.00		100.00		98.40	
2110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00		2'400.00		521.80	
2110.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000.00		5'000.00		788.05	
2110.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		700.00		215.65	
2110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			400.00		8.70	
2110.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		400.00		139.50	
2110.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	900.00		1'000.00		225.00	
2110.3104.00	Lehrmittel	4'000.00		4'000.00		3'400.10	
2110.3113.00	Anschaffung Hardware	500.00		500.00		7'246.60	
2110.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			6'000.00			
2110.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00			
2110.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	200.00		200.00		100.00	
2110.3171.00	Exkursionen, Schulreisen	600.00		1'000.00		122.95	
2110.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	156'000.00		134'000.00		136'747.20	
2110.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	24'000.00					
2110.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						12.40
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>878'250.00</b>		<b>828'700.00</b>	<b>1'840.00</b>	<b>777'497.95</b>	<b>1'684.50</b>
	Netto Aufwand		878'250.00		826'860.00		775'813.45
2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	82'000.00		65'000.00		84'044.30	
2120.3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-657.00	
2120.3042.00	Verpflegungszulagen	950.00		600.00		518.20	
2120.3049.00	Übrige Zulagen					843.50	
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'000.00		4'000.00		4'134.60	
2120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'800.00		7'500.00		6'298.65	
2120.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200.00		1'200.00		1'400.75	
2120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		800.00		359.35	
2120.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		700.00		952.40	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'000.00		10'000.00		13'420.90	
2120.3091.00	Personalwerbung	500.00					
2120.3099.00	Übriger Personalaufwand					933.15	
2120.3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
2120.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		2'000.00		1'777.90	
2120.3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	39'000.00		39'000.00		38'997.15	
2120.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'500.00		361.35	
2120.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	700.00				2'189.00	
2120.3113.00	Anschaffung Hardware	56'700.00		22'500.00		5'759.75	
2120.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	800.00		1'000.00		1'675.90	
2120.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	14'000.00		14'000.00		2'115.67	
2120.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					6'130.30	
2120.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		400.00		2'365.75	
2120.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		600.00		1'318.60	
2120.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'600.00		19'700.00		13'803.65	
2120.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen					259.75	
2120.3162.00	Raten für operatives Leasing	1'700.00		1'700.00		1'693.20	
2120.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	9'000.00		31'000.00		8'156.00	
2120.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'800.00		18'000.00		14'801.53	
2120.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	560'000.00		570'000.00		528'828.60	
2120.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	46'000.00		16'000.00		35'015.05	
2120.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'840.00		1'684.50
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>22'000.00</b>		<b>16'000.00</b>		<b>24'989.10</b>	
	Netto Aufwand		22'000.00		16'000.00		24'989.10
2140.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	22'000.00		16'000.00		24'989.10	
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>308'700.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>331'700.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>292'654.32</b>	<b>3'130.75</b>
	Netto Aufwand		298'700.00		321'700.00		289'523.57
2170.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	125'000.00		128'200.00		117'226.55	
2170.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'316.80	
2170.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000.00		8'500.00		7'297.45	
2170.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'000.00		14'000.00		10'624.20	
2170.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000.00		2'000.00		1'890.25	
2170.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		1'300.00		1'368.50	
2170.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		965.25	
2170.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500.00		4'500.00		2'784.00	
2170.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'500.00		811.85	
2170.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00		12'000.00		9'809.55	
2170.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'300.00		24'500.00		6'374.90	
2170.3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00		2'000.00			
2170.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'600.00		1'250.00			
2170.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'000.00		15'600.00			



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	26'000.00		22'000.00		25'772.45	
2170.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		650.00		752.00	
2170.3130.05	Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz	1'700.00		1'700.00		185.05	
2170.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					5'970.95	
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'500.00		5'500.00		5'097.35	
2170.3137.00	Steuern und Abgaben	100.00					
2170.3140.00	Unterhalt Schulanlage (Grundstück)	14'700.00		3'000.00		2'552.75	
2170.3144.00	Unterhalt Schulanlage (Gebäude)	25'000.00		32'500.00		56'013.55	
2170.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500.00		2'000.00		4'566.10	
2170.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		49.00	
2170.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'200.00		2'200.00		2'172.34	
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	32'600.00		30'400.00		18'129.56	
2170.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'100.00		1'100.00		1'043.27	
2170.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			3'000.00			
2170.3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
2170.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'300.00		3'600.00		5'014.25	
2170.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						95.75
2170.4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		10'000.00		10'000.00		3'035.00
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>47'450.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>58'250.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>49'509.95</b>	<b>29'412.50</b>
	Netto Aufwand		24'450.00		25'250.00		20'097.45
2180.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'000.00		31'600.00		26'686.45	
2180.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500.00		2'100.00		2'389.20	
2180.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'000.00		2'500.00		2'951.70	
2180.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00		350.00		572.60	
2180.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		350.00		447.55	
2180.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	350.00		350.00		363.30	
2180.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
2180.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		242.10	
2180.3105.00	Lebensmittel	13'000.00		19'500.00		15'857.05	
2180.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
2180.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		23'000.00		33'000.00		29'412.50
<b>2190</b>	<b>Schulleitung</b>	<b>208'550.00</b>		<b>203'520.00</b>		<b>168'875.90</b>	
	Netto Aufwand		208'550.00		203'520.00		168'875.90
2190.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	80'000.00		80'000.00		59'951.45	
2190.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000.00		4'100.00		3'872.75	
2190.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200.00				209.20	
2190.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		450.00		390.85	
2190.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	750.00		770.00		726.20	
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000.00		11'000.00		770.00	
2190.3099.00	Übriger Personalaufwand	7'800.00		7'800.00		6'261.05	
2190.3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		310.20	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'800.00		1'800.00		2'450.90	
2190.3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500.00		7'000.00		5'666.50	
2190.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	600.00		600.00		401.90	
2190.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00		500.00		200.35	
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000.00		5'000.00		4'616.90	
2190.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	87'500.00		84'000.00		83'047.65	
<b>2191</b>	<b>Schulverwaltung</b>	<b>80'650.00</b>		<b>62'800.00</b>		<b>54'969.65</b>	<b>33.50</b>
	Netto Aufwand		80'650.00		62'800.00		54'936.15
2191.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	37'000.00		38'000.00		32'782.40	
2191.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500.00		2'500.00		2'098.10	
2191.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'000.00		6'500.00		4'376.40	
2191.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00		650.00		595.60	
2191.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	450.00		450.00		393.20	
2191.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		400.00		422.05	
2191.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
2191.3100.00	Büromaterial	500.00					
2191.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	8'000.00					
2191.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00				1'076.40	
2191.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'800.00		800.00		410.60	
2191.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'000.00		2'100.00		1'955.00	
2191.3900.00	Anteil Sachaufwand	5'600.00		5'600.00		5'600.00	
2191.3910.00	Anteil Personalaufwand	5'300.00		5'300.00		5'259.90	
2191.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						33.50
<b>2192</b>	<b>Volksschule, Sonstiges</b>	<b>103'450.00</b>	<b>96'000.00</b>	<b>102'300.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>77'886.70</b>	<b>29'043.40</b>
	Netto Aufwand		7'450.00		66'300.00		48'843.30
2192.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	44'000.00		38'500.00		37'947.60	
2192.3042.00	Verpflegungszulagen	200.00		200.00		180.00	
2192.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'000.00		2'000.00		2'735.10	
2192.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'900.00		5'900.00		4'840.80	
2192.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	850.00		700.00		826.40	
2192.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	550.00		450.00		512.25	
2192.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	550.00		450.00		550.20	
2192.3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00			
2192.3130.10	Transporte von Schülern	1'700.00		7'700.00		1'360.95	
2192.3130.11	Dolmetscher	1'200.00		900.00		1'170.00	
2192.3130.12	Anlässe und Veranstaltungen	8'500.00		8'500.00		6'939.60	
2192.3130.13	Schulische Sozialarbeit	22'400.00		22'400.00		18'700.00	
2192.3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		500.00		228.80	
2192.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'000.00		1'800.00		1'895.00	
2192.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	12'000.00		12'000.00			
2192.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						43.40



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		96'000.00		36'000.00		29'000.00
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>177'800.00</b>		<b>146'400.00</b>		<b>148'769.50</b>	
	Netto Aufwand		177'800.00		146'400.00		148'769.50
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>177'800.00</b>		<b>146'400.00</b>		<b>148'769.50</b>	
	Netto Aufwand		177'800.00		146'400.00		148'769.50
2200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000.00					
2200.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	37'000.00		86'000.00		138'569.50	
2200.3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	110'000.00		55'000.00			
2200.3631.02	Beiträge an Kanton (Spitalschule)	5'800.00		5'400.00		10'200.00	
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>7'000.00</b>		<b>7'000.00</b>			
	Netto Aufwand		7'000.00		7'000.00		
<b>2990</b>	<b>Bildung, Übriges</b>	<b>7'000.00</b>		<b>7'000.00</b>			
	Netto Aufwand		7'000.00		7'000.00		
2990.3631.01	Beiträge an Kanton (Berufsberatung)	7'000.00		7'000.00			
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>82'550.00</b>	<b>8'700.00</b>	<b>72'250.00</b>	<b>8'700.00</b>	<b>61'297.61</b>	<b>8'867.70</b>
	Netto Aufwand		73'850.00		63'550.00		52'429.91
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>47'350.00</b>	<b>3'700.00</b>	<b>39'050.00</b>	<b>3'700.00</b>	<b>30'457.41</b>	<b>3'734.00</b>
	Netto Aufwand		43'650.00		35'350.00		26'723.41
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>29'750.00</b>	<b>3'700.00</b>	<b>31'450.00</b>	<b>3'700.00</b>	<b>23'529.06</b>	<b>3'734.00</b>
	Netto Aufwand		26'050.00		27'750.00		19'795.06
3210.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					350.00	
3210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'000.00		12'000.00		8'686.10	
3210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00		900.00		643.75	
3210.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		64.85	
3210.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150.00		150.00		120.70	
3210.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3210.3100.00	Büromaterial	200.00		200.00		51.75	
3210.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00		800.00		1'302.10	
3210.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Bücher	6'500.00		6'500.00		6'183.16	
3210.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3210.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3210.3113.00	Anschaffung Hardware			2'300.00			
3210.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					1'620.00	
3210.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	500.00		500.00			
3210.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		640.00	
3210.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		200.00			
3210.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	300.00		300.00		193.80	
3210.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'700.00		3'100.00		2'395.35	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3210.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00		500.00		422.50	
3210.3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		55.00	
3210.3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	800.00		800.00		800.00	
3210.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200.00		200.00		234.00
3210.4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		3'500.00		3'500.00		3'500.00
<b>3290</b>	<b>Kultur, Übriges</b>	<b>17'600.00</b>		<b>7'600.00</b>		<b>6'928.35</b>	
	Netto Aufwand		17'600.00		7'600.00		6'928.35
3290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					7.30	
3290.3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'500.00		500.00		301.55	
3290.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'500.00		3'500.00		3'007.40	
3290.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'600.00		3'600.00		3'612.10	
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>28'400.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>28'400.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>27'010.20</b>	<b>5'133.70</b>
	Netto Aufwand		23'400.00		23'400.00		21'876.50
<b>3320</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>28'400.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>28'400.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>27'010.20</b>	<b>5'133.70</b>
	Netto Aufwand		23'400.00		23'400.00		21'876.50
3320.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			1'400.00		1'400.00	
3320.3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'000.00		9'000.00		7'915.95	
3320.3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'400.00		9'000.00		8'674.80	
3320.3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300.00		300.00		300.00	
3320.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'700.00		8'700.00		8'719.45	
3320.4250.00	Verkäufe		5'000.00		5'000.00		5'133.70
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>6'800.00</b>		<b>4'800.00</b>		<b>3'830.00</b>	
	Netto Aufwand		6'800.00		4'800.00		3'830.00
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>3'500.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>2'600.00</b>	<b>2'600.00</b>
	Netto Aufwand		3'500.00		3'500.00		2'600.00
3410.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'500.00		3'500.00		2'600.00	
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>3'300.00</b>		<b>1'300.00</b>		<b>1'230.00</b>	
	Netto Aufwand		3'300.00		1'300.00		1'230.00
3420.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3420.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'000.00					
3420.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		30.00	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>206'300.00</b>		<b>303'600.00</b>		<b>291'243.11</b>	
	Netto Aufwand		206'300.00		303'600.00		291'243.11
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>86'000.00</b>		<b>160'000.00</b>		<b>138'348.60</b>	
	Netto Aufwand		86'000.00		160'000.00		138'348.60
<b>4125</b>	<b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>86'000.00</b>	<b>86'000.00</b>	<b>160'000.00</b>	<b>160'000.00</b>	<b>138'348.60</b>	<b>138'348.60</b>
	Netto Aufwand		86'000.00		160'000.00		138'348.60
4125.3632.46	Beiträge an Gemeinden (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege					3'379.20	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4125.3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	46'000.00		73'000.00		65'826.00	
4125.3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege			54'000.00		36'698.70	
4125.3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	40'000.00		33'000.00		32'444.70	
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>97'200.00</b>		<b>122'700.00</b>		<b>129'512.55</b>	
	Netto Aufwand		97'200.00		122'700.00		129'512.55
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>2'700.00</b>		<b>12'700.00</b>		<b>10'768.60</b>	
	Netto Aufwand		2'700.00		12'700.00		10'768.60
4210.3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		600.00		1'005.00	
4210.3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen (Spitex Wyland)			10'000.00		7'652.00	
4210.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		170.00	
4210.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'900.00		1'900.00		1'941.60	
<b>4215</b>	<b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>	<b>93'500.00</b>		<b>109'000.00</b>		<b>117'790.95</b>	
	Netto Aufwand		93'500.00		109'000.00		117'790.95
4215.3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	75'000.00		90'000.00		98'640.49	
4215.3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	15'000.00		18'000.00		16'459.76	
4215.3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	500.00				1'196.75	
4215.3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	3'000.00		1'000.00		1'493.95	
<b>4220</b>	<b>Rettungsdienste</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>953.00</b>	
	Netto Aufwand		1'000.00		1'000.00		953.00
4220.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'000.00		1'000.00		953.00	
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>20'800.00</b>		<b>18'600.00</b>		<b>21'425.88</b>	
	Netto Aufwand		20'800.00		18'600.00		21'425.88
<b>4310</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>11'300.00</b>		<b>11'200.00</b>		<b>10'171.58</b>	
	Netto Aufwand		11'300.00		11'200.00		10'171.58
4310.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	11'300.00		11'200.00		10'171.58	
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>9'300.00</b>		<b>7'300.00</b>		<b>11'059.15</b>	
	Netto Aufwand		9'300.00		7'300.00		11'059.15
4330.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500.00		1'500.00		1'660.65	
4330.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		41.60	
4330.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					5.10	
4330.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					7.80	
4330.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00		300.00			
4330.3106.00	Medizinisches Material	800.00		800.00		6'624.60	
4330.3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	600.00		600.00		525.00	
4330.3637.00	Beiträge an Zahnbehandlungskosten	6'000.00		4'000.00		2'194.40	
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>200.00</b>		<b>100.00</b>		<b>195.15</b>	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4340.3612.00	Netto Aufwand Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände		200.00	100.00	100.00	195.15	195.15
<b>49</b>	<b>Gesundheitswesen, Übriges</b>	<b>2'300.00</b>		<b>2'300.00</b>		<b>1'956.08</b>	
	Netto Aufwand		2'300.00		2'300.00		1'956.08
<b>4900</b>	<b>Gesundheitswesen, übriges</b>	<b>2'300.00</b>		<b>2'300.00</b>		<b>1'956.08</b>	
	Netto Aufwand		2'300.00		2'300.00		1'956.08
4900.3130.00	Dienstleistungen Dritter		100.00		100.00		57.18
4900.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände						1'898.90
4900.3631.00	Beiträge an Kanton und Konkordate		2'200.00		2'200.00		
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>806'600.00</b>	<b>234'650.00</b>	<b>773'900.00</b>	<b>268'300.00</b>	<b>678'727.34</b>	<b>208'587.60</b>
	Netto Aufwand		571'950.00		505'600.00		470'139.74
<b>51</b>	<b>Krankheit und Unfall</b>	<b>25'500.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>17'500.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>36'846.95</b>	<b>34'381.75</b>
	Netto Aufwand		2'500.00		2'500.00		2'465.20
<b>5110</b>	<b>Krankenversicherung</b>	<b>2'500.00</b>		<b>2'500.00</b>		<b>2'465.20</b>	
	Netto Aufwand		2'500.00		2'500.00		2'465.20
5110.3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		100.00		100.00		100.00
5110.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		2'400.00		2'400.00		2'365.20
<b>5120</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>23'000.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>34'381.75</b>	<b>34'381.75</b>
5120.3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger		23'000.00		15'000.00		34'381.75
5120.4630.00	Bundesbeiträge						7'300.00
5120.4631.00	Staatsbeiträge				20'600.00		6'700.00
5120.4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge				2'400.00		1'000.00
							28'394.00
							5'987.75
<b>52</b>	<b>Invalidität</b>	<b>130'000.00</b>	<b>66'500.00</b>	<b>141'000.00</b>	<b>98'700.00</b>	<b>115'254.25</b>	<b>59'484.00</b>
	Netto Aufwand		63'500.00		42'300.00		55'770.25
<b>5220</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>130'000.00</b>	<b>66'500.00</b>	<b>141'000.00</b>	<b>98'700.00</b>	<b>115'254.25</b>	<b>59'484.00</b>
	Netto Aufwand		63'500.00		42'300.00		55'770.25
5220.3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV		125'000.00		130'000.00		111'203.00
5220.3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)		5'000.00		11'000.00		4'051.25
5220.4631.00	Staatsbeiträge						98'700.00
5220.4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV						3'714.00
							55'770.00
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>	<b>153'000.00</b>	<b>78'350.00</b>	<b>169'000.00</b>	<b>118'000.00</b>	<b>136'681.90</b>	<b>69'395.60</b>
	Netto Aufwand		74'650.00		51'000.00		67'286.30
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>2'000.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>2'112.60</b>	<b>2'504.60</b>
	Netto Ertrag		500.00		500.00		392.00
5310.3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen		2'000.00		2'000.00		2'112.60
5310.4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						2'504.60
							2'504.60
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>149'000.00</b>	<b>75'850.00</b>	<b>165'000.00</b>	<b>115'500.00</b>	<b>132'605.05</b>	<b>66'891.00</b>
	Netto Aufwand		73'150.00		49'500.00		65'714.05



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5320.3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	135'000.00		145'000.00		117'708.00	
5320.3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	14'000.00		20'000.00		14'897.05	
5320.4631.00	Staatsbeiträge		73'150.00		115'500.00		65'715.00
5320.4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		2'700.00				
5320.4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV						1'176.00
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>1'964.25</b>	
	Netto Aufwand		2'000.00		2'000.00		1'964.25
5350.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflicht					3.25	
5350.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					6.00	
5350.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		500.00	
5350.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00		1'455.00	
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>150'900.00</b>		<b>140'200.00</b>		<b>91'294.82</b>	
	Netto Aufwand		150'900.00		140'200.00		91'294.82
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>9'143.30</b>	
	Netto Aufwand		10'000.00		10'000.00		9'143.30
5430.3637.00	Alimentenbevorschussungen	10'000.00		10'000.00		9'143.30	
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>134'400.00</b>		<b>129'700.00</b>		<b>75'721.52</b>	
	Netto Aufwand		134'400.00		129'700.00		75'721.52
5440.3631.01	Beiträge an Kanton (Jugendhilfestellen)	39'000.00		36'000.00			
5440.3631.02	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)	85'400.00		83'400.00			
5440.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					44'385.40	
5440.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00		10'300.00		31'336.12	
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>6'000.00</b>				<b>6'430.00</b>	
	Netto Aufwand		6'000.00				6'430.00
5450.3132.00	Honorare externe Berater, Gutacher, Fachexperten usw.	6'000.00				6'430.00	
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>			
	Netto Aufwand		500.00		500.00		
5451.3637.00	Beiträge an private Haushalte	500.00		500.00			
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>345'200.00</b>		<b>304'200.00</b>		<b>296'773.42</b>	
	Netto Aufwand		66'800.00		36'600.00		45'326.25
			278'400.00		267'600.00		251'447.17
<b>5710</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>	<b>6'000.00</b>		<b>4'000.00</b>		<b>6'340.00</b>	
	Netto Aufwand		3'000.00		2'800.00		8'119.00
	Netto Ertrag		3'000.00		1'200.00		
5710.3637.24	Beihilfen	6'000.00		4'000.00		1'779.00	
5710.4631.00	Staatsbeiträge					6'340.00	
5710.4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		3'000.00		2'800.00		-1'779.00
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>188'400.00</b>		<b>206'400.00</b>		<b>201'375.30</b>	
	Netto Aufwand		47'400.00		30'800.00		34'286.30
			141'000.00		175'600.00		167'089.00
5720.3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	145'000.00		130'000.00		134'063.80	
5720.3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	33'000.00		66'000.00		56'932.85	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'400.00		10'400.00		10'378.65	
5720.4631.00	Staatsbeiträge		5'400.00		6'800.00		5'311.00
5720.4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		40'000.00		20'000.00		28'825.30
5720.4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		2'000.00		4'000.00		150.00
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>117'800.00</b>	<b>15'900.00</b>	<b>66'000.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>57'400.52</b>	<b>2'373.00</b>
	Netto Aufwand		101'900.00		63'500.00		55'027.52
5730.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'700.00		2'000.00		1'898.40	
5730.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		100.00		121.45	
5730.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					12.25	
5730.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					22.80	
5730.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'200.00		500.00		474.60	
5730.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	500.00		500.00			
5730.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	100'600.00		62'900.00		54'871.02	
5730.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		15'900.00		2'500.00		2'373.00
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, Übriges</b>	<b>33'000.00</b>	<b>500.00</b>	<b>27'800.00</b>	<b>500.00</b>	<b>31'657.60</b>	<b>547.95</b>
	Netto Aufwand		32'500.00		27'300.00		31'109.65
5790.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		74.00	
5790.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		2'198.20	
5790.3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	500.00					
5790.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'000.00		5'300.00		6'245.95	
5790.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	20'000.00		16'000.00		18'726.75	
5790.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'400.00		4'400.00		4'412.70	
5790.4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		500.00		500.00		547.95
<b>59</b>	<b>Soziale Wohlfahrt, Übriges</b>	<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>1'876.00</b>	
	Netto Aufwand		2'000.00		2'000.00		1'876.00
<b>5920</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>1'876.00</b>	
	Netto Aufwand		2'000.00		2'000.00		1'876.00
5920.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		2'000.00		1'876.00	
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>340'600.00</b>	<b>306'050.00</b>	<b>355'550.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>370'173.70</b>	<b>137'470.55</b>
	Netto Aufwand		34'550.00		245'550.00		232'703.15
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>232'500.00</b>	<b>306'050.00</b>	<b>238'850.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>269'561.70</b>	<b>137'470.55</b>
	Netto Aufwand				128'850.00		132'091.15
	Netto Ertrag	73'550.00					
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>210'800.00</b>	<b>271'850.00</b>	<b>216'600.00</b>	<b>78'800.00</b>	<b>245'030.48</b>	<b>113'617.70</b>
	Netto Aufwand				137'800.00		131'412.78
	Netto Ertrag	61'050.00					
6150.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	76'000.00		84'000.00		111'654.05	
6150.3049.00	Übrige Zulagen	5'800.00		2'000.00		1'560.00	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'300.00		5'400.00		7'169.90	
6150.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'500.00		6'100.00		12'452.25	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'400.00		3'500.00		4'900.55	
6150.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		430.75	
6150.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		1'000.00		1'086.60	
6150.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00		300.00			
6150.3091.00	Personalwerbung					86.80	
6150.3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00			
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		7'437.40	
6150.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		14'000.00		918.05	
6150.3112.00	Anschaffung Dienstkleider	1'000.00		2'500.00		858.70	
6150.3113.00	Anschaffung Hardware					1'620.10	
6150.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					421.70	
6150.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'000.00		8'000.00		7'798.00	
6150.3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'200.00		2'500.00		1'741.60	
6150.3130.05	Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz	500.00		500.00		185.05	
6150.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'000.00		8'000.00		13'558.35	
6150.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'800.00		1'800.00		1'814.05	
6150.3137.00	Steuern und Abgaben	1'500.00		1'500.00		1'438.00	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	20'000.00		20'000.00		27'722.90	
6150.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					3'972.80	
6150.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00		6'000.00		7'627.90	
6150.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	800.00		800.00		866.90	
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	39'400.00		39'600.00		24'566.23	
6150.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'300.00					
6150.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'900.00		2'900.00		3'141.85	
6150.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000.00		2'000.00		11'137.75
6150.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200.00		200.00		98.40
6150.4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'800.00		3'000.00		3'785.00
6150.4611.00	Rückerstattungen des Kantons		8'000.00		8'000.00		8'215.35
6150.4631.01	Staatsbeitrag an den Unterhalt der Gemeindestrassen		197'600.00				
6150.4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		900.00		900.00		900.00
6150.4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		59'350.00		64'700.00		89'481.20
<b>6190</b>	<b>Strassen, Übriges</b>	<b>21'700.00</b>	<b>34'200.00</b>	<b>22'250.00</b>	<b>31'200.00</b>	<b>24'531.22</b>	<b>23'852.85</b>
	Netto Aufwand						678.37
	Netto Ertrag	12'500.00		8'950.00			
6190.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		584.95	
6190.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschine, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00				2'001.50	
6190.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'600.00		1'250.00			
6190.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'800.00		7'500.00		12'471.10	
6190.3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00		522.70	
6190.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		1'000.00		494.80	
6190.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6190.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'000.00		3'000.00		1'930.92	
6190.3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600.00		600.00		600.00	
6190.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'100.00		5'300.00		5'925.25	
6190.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'000.00		11'500.00		4'222.50
6190.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'200.00		19'700.00		19'630.35
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>108'100.00</b>		<b>116'700.00</b>		<b>100'612.00</b>	
	Netto Aufwand		108'100.00		116'700.00		100'612.00
<b>6210</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>30'100.00</b>		<b>27'300.00</b>		<b>27'746.00</b>	
	Netto Aufwand		30'100.00		27'300.00		27'746.00
6210.3631.00	Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds	30'100.00		27'300.00		27'746.00	
<b>6220</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>77'500.00</b>		<b>88'900.00</b>		<b>72'266.00</b>	
	Netto Aufwand		77'500.00		88'900.00		72'266.00
6220.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	77'500.00		88'900.00		72'266.00	
<b>6290</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, Übriges</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>600.00</b>	
	Netto Aufwand		500.00		500.00		600.00
6290.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	500.00		500.00		600.00	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>626'450.00</b>	<b>502'450.00</b>	<b>1'066'100.00</b>	<b>969'700.00</b>	<b>592'593.29</b>	<b>488'004.39</b>
	Netto Aufwand		124'000.00		96'400.00		104'588.90
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>211'250.00</b>	<b>176'250.00</b>	<b>689'700.00</b>	<b>649'800.00</b>	<b>200'061.34</b>	<b>166'928.99</b>
	Netto Aufwand		35'000.00		39'900.00		33'132.35
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung (allgemein)</b>	<b>35'000.00</b>		<b>39'900.00</b>		<b>33'132.35</b>	
	Netto Aufwand		35'000.00		39'900.00		33'132.35
7100.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00				195.05	
7100.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'500.00		4'500.00		3'000.00	
7100.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	25'000.00		30'000.00		19'136.25	
7100.3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400.00		400.00		400.00	
7100.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'600.00		5'000.00		10'401.05	
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>176'250.00</b>	<b>176'250.00</b>	<b>649'800.00</b>	<b>649'800.00</b>	<b>166'928.99</b>	<b>166'928.99</b>
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
7101.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		691.75	
7101.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		1'620.25	
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung	100.00		100.00		30.00	
7101.3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'700.00		2'500.00		1'988.00	
7101.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					17'420.95	
7101.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000.00		6'200.00		3'971.00	
7101.3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		156.35	
7101.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	44'000.00		26'000.00		62'897.65	
7101.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00		500.00			
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200.00				165.00	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00				156.00	
7101.3192.00	Abgeltung von Rechten	700.00		700.00		630.00	
7101.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'800.00		5'700.00		212.78	
7101.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'000.00					
7101.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			3'000.00			
7101.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK			425'400.00			
7101.3614.00	Entschädigungen an öffentliche Untermehmungen	69'300.00		59'200.00		24'635.95	
7101.3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			2'900.00		17'801.81	
7101.3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			77'500.00			
7101.3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
7101.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'950.00		32'400.00		31'478.45	
7101.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	600.00		600.00			
7101.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'000.00		1'900.00		1'073.05	
7101.4120.00	Durchleitungsrecht Wasserversorgung				300.00		300.00
7101.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		150'000.00		155'000.00		133'178.25
7101.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		8'893.20
7101.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		17'250.00				16'108.94
7101.4631.00	Staatsbeiträge		6'500.00		6'500.00		6'392.00
7101.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'000.00		4'000.00		2'056.60
7101.4980.00	Interne Übertragungen				483'500.00		
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>268'900.00</b>	<b>268'900.00</b>	<b>263'900.00</b>	<b>263'900.00</b>	<b>258'032.75</b>	<b>258'032.75</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>59'850.00</b>	<b>191'600.00</b>	<b>63'950.00</b>	<b>192'700.00</b>	<b>67'005.05</b>	<b>187'222.75</b>
	Netto Ertrag	131'750.00		128'750.00		120'217.70	
7201.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		100.00		93.95	
7201.3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'700.00		13'000.00		3'198.60	
7201.3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	300.00					
7201.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000.00		2'000.00		1'900.00	
7201.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000.00		1'000.00		7'688.05	
7201.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000.00					
7201.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-8'000.00		-3'000.00		-4'050.75	
7201.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'000.00		8'000.00			
7201.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	19'850.00		31'700.00		48'559.75	
7201.3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
7201.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'800.00		9'950.00		8'769.10	
7201.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	300.00		300.00			
7201.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-200.00		-100.00		-153.65	
7201.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		190'000.00		190'000.00		185'634.05
7201.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'600.00		2'700.00		1'588.70
<b>7202</b>	<b>Kläranlagen (Gemeindebetrieb)</b>	<b>209'050.00</b>	<b>77'300.00</b>	<b>199'950.00</b>	<b>71'200.00</b>	<b>191'027.70</b>	<b>70'810.00</b>
	Netto Aufwand		131'750.00		128'750.00		120'217.70



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7202.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	57'500.00		57'000.00		55'168.15	
7202.3049.00	Übrige Zulagen	1'800.00					
7202.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'800.00		3'700.00		3'415.35	
7202.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'300.00		4'000.00		4'096.45	
7202.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000.00		1'900.00		2'132.10	
7202.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		700.00		640.40	
7202.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		700.00		528.40	
7202.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		4'000.00		6'068.65	
7202.3091.00	Personalwerbung					1'819.70	
7202.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		3'000.00		4'446.05	
7202.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00		3'606.40	
7202.3113.00	Anschaffung Hardware	1'500.00		5'000.00			
7202.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	20'500.00					
7202.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000.00		14'000.00		15'298.40	
7202.3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'300.00		41'000.00		41'637.80	
7202.3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'500.00					
7202.3130.02	Transportkosten und Entsorgungskosten Klärschlamm	34'500.00					
7202.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500.00		500.00		1'126.95	
7202.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		1'816.40	
7202.3137.00	Steuern und Abgaben	13'000.00		12'500.00		13'014.00	
7202.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		23'000.00		2'849.00	
7202.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		10'000.00		23'616.30	
7202.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	800.00		800.00		741.20	
7202.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		916.70	
7202.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	600.00					
7202.3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'900.00		2'900.00		2'900.00	
7202.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'450.00		7'450.00		5'189.30	
7202.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	300.00		300.00			
7202.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		400.00		400.00		724.10
7202.4612.00	Entschädigungen von anderen Gemeinden		76'900.00		70'800.00		70'085.90
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>54'200.00</b>	<b>52'300.00</b>	<b>52'500.00</b>	<b>51'000.00</b>	<b>56'985.35</b>	<b>55'062.05</b>
	Netto Aufwand		1'900.00		1'500.00		1'923.30
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft (allgemein)</b>	<b>4'900.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>4'632.30</b>	<b>2'709.00</b>
	Netto Aufwand		1'900.00		1'500.00		1'923.30
7300.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		2'621.20	
7300.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'900.00		1'500.00		2'011.10	
7300.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00		3'000.00		2'709.00
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	<b>49'300.00</b>	<b>49'300.00</b>	<b>48'000.00</b>	<b>48'000.00</b>	<b>52'353.05</b>	<b>52'353.05</b>
7301.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000.00		1'000.00		722.85	
7301.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					4.65	



# Budget 2023

## Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Funktion

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		263.30	
7301.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		23'000.00		20'429.25	
7301.3130.02	Entsorgung Altmetall	1'000.00					
7301.3130.04	Entsorgung Altpapier und Karton	8'000.00					
7301.3130.05	Entsorgung Bauschutt	2'000.00					
7301.3130.06	Grüngutsammlung und Häckseldienst	8'500.00					
7301.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	500.00		500.00			
7301.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'200.00		3'400.00		3'200.00	
7301.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'000.00					
7301.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					40.00	
7301.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'300.00		6'800.00		2'522.56	
7301.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	400.00					
7301.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	1'400.00				11'179.14	
7301.3611.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	900.00		900.00		857.70	
7301.3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	700.00		700.00		700.00	
7301.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'000.00		11'300.00		12'393.50	
7301.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	100.00		100.00		40.10	
7301.4120.00	Konzessionen		100.00		100.00		100.00
7301.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		44'000.00		43'000.00		43'701.05
7301.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		3'000.00		8'335.70
7301.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				1'500.00		
7301.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		200.00		400.00		216.30
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>30'600.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>18'100.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>22'746.75</b>	<b>2'736.85</b>
	Netto Aufwand		29'100.00		16'600.00		20'009.90
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>30'600.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>18'100.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>22'746.75</b>	<b>2'736.85</b>
	Netto Aufwand		29'100.00		16'600.00		20'009.90
7410.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		213.30	
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau	9'000.00		8'000.00		10'381.90	
7410.3142.01	Unterhalt Gewässer (Biberbauten)	16'000.00		4'000.00		4'504.30	
7410.3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100.00		100.00		100.00	
7410.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'500.00		7'547.25	
7410.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'341.65
7410.4631.00	Staatsbeiträge		1'500.00		1'500.00		1'395.20
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>700.00</b>		<b>600.00</b>		<b>150.00</b>	<b>7'386.05</b>
	Netto Aufwand		700.00		600.00		7'236.05
	Netto Ertrag						
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>700.00</b>		<b>600.00</b>		<b>150.00</b>	<b>7'386.05</b>
	Netto Aufwand		700.00		600.00		7'236.05
	Netto Ertrag						
7500.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	500.00		500.00			



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7500.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	100.00				150.00	
7500.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00			
7500.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						7'386.05
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>21'600.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>24'400.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>44'449.75</b>	<b>-2'142.30</b>
	Netto Aufwand		18'100.00		20'900.00		46'592.05
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>21'600.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>24'400.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>44'449.75</b>	<b>-2'142.30</b>
	Netto Aufwand		18'100.00		20'900.00		46'592.05
7710.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000.00		1'000.00		564.65	
7710.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					53.55	
7710.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					5.40	
7710.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					10.05	
7710.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		562.80	
7710.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'000.00		2'500.00		3'679.15	
7710.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		5'727.05	
7710.3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		269.10	
7710.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000.00		5'000.00		20'612.40	
7710.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00		500.00		3'492.80	
7710.3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV			2'700.00			
7710.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'300.00		6'900.00		9'472.80	
7710.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'500.00		2'500.00		-4'000.00
7710.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		1'857.70
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>39'200.00</b>		<b>16'900.00</b>		<b>10'167.35</b>	
	Netto Aufwand		39'200.00		16'900.00		10'167.35
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>39'200.00</b>		<b>16'900.00</b>		<b>10'167.35</b>	
	Netto Aufwand		39'200.00		16'900.00		10'167.35
7900.3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		100.00	
7900.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000.00		5'000.00		1'066.25	
7900.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000.00		2'000.00			
7900.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	23'000.00		800.00			
7900.3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	6'400.00		6'300.00		6'318.20	
7900.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'700.00		2'700.00		2'682.90	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>208'250.00</b>	<b>158'100.00</b>	<b>159'900.00</b>	<b>157'100.00</b>	<b>376'898.10</b>	<b>418'076.94</b>
	Netto Aufwand		50'150.00		2'800.00		
	Netto Ertrag					41'178.84	
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>55'700.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>32'300.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>27'424.70</b>	<b>4'479.40</b>
	Netto Aufwand		54'200.00		30'800.00		22'945.30
<b>8120</b>	<b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b>	<b>52'900.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>29'500.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>24'676.80</b>	<b>4'479.40</b>
	Netto Aufwand		51'400.00		28'000.00		20'197.40
8120.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		308.30	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		493.90	
8120.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	29'000.00		5'000.00		1'680.10	
8120.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten, Drainagen	10'000.00		10'000.00		8'716.30	
8120.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000.00		3'000.00		161.55	
8120.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	200.00		100.00		161.85	
8120.3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	200.00		200.00		200.00	
8120.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'200.00		9'900.00		12'954.80	
8120.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		1'500.00		4'479.40
<b>8140</b>	<b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>2'800.00</b>		<b>2'800.00</b>		<b>2'747.90</b>	
	Netto Aufwand		2'800.00		2'800.00		2'747.90
8140.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
8140.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		153.60	
8140.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					15.50	
8140.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					28.80	
8140.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		150.00	
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>151'250.00</b>	<b>67'500.00</b>	<b>126'300.00</b>	<b>67'500.00</b>	<b>348'234.50</b>	<b>303'443.14</b>
	Netto Aufwand		83'750.00		58'800.00		44'791.36
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b>	<b>151'250.00</b>	<b>67'500.00</b>	<b>126'300.00</b>	<b>67'500.00</b>	<b>348'234.50</b>	<b>303'443.14</b>
	Netto Aufwand		83'750.00		58'800.00		44'791.36
8200.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00					
8200.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		500.00		140.65	
8200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'000.00		50'000.00		296'328.55	
8200.3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'200.00					
8200.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00					
8200.3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		125.30	
8200.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	40'000.00		1'000.00		6'855.10	
8200.3145.00	Unterhalt Wald			30'000.00			
8200.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00		500.00			
8200.3499.00	Skontoabzüge	500.00		500.00		961.95	
8200.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	40'000.00		40'000.00		38'747.50	
8200.3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100.00		100.00		100.00	
8200.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'350.00		3'600.00		4'975.45	
8200.4250.00	Verkäufe		60'000.00		60'000.00		140'250.25
8200.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'500.00		7'500.00		163'192.89
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>		<b>1'100.00</b>		<b>1'100.00</b>		<b>1'071.20</b>
	Netto Ertrag	1'100.00		1'100.00		1'071.20	
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>		<b>1'100.00</b>		<b>1'100.00</b>		<b>1'071.20</b>
	Netto Ertrag	1'100.00		1'100.00		1'071.20	
8300.4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'100.00		1'100.00		1'071.20



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>1'300.00</b>		<b>1'300.00</b>		<b>1'238.90</b>	
	Netto Aufwand		1'300.00		1'300.00		1'238.90
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	<b>1'300.00</b>		<b>1'300.00</b>		<b>1'238.90</b>	
	Netto Aufwand		1'300.00		1'300.00		1'238.90
8400.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300.00		1'300.00		1'238.90	
<b>86</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>71'000.00</b>		<b>70'000.00</b>		<b>91'122.20</b>
	Netto Ertrag	71'000.00		70'000.00		91'122.20	
<b>8600</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>71'000.00</b>		<b>70'000.00</b>		<b>91'122.20</b>
	Netto Ertrag	71'000.00		70'000.00		91'122.20	
8600.4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		71'000.00		70'000.00		91'122.20
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>		<b>17'000.00</b>		<b>17'000.00</b>		<b>17'961.00</b>
	Netto Ertrag	17'000.00		17'000.00		17'961.00	
<b>8710</b>	<b>Elektrizität (allgemein)</b>		<b>17'000.00</b>		<b>17'000.00</b>		<b>17'961.00</b>
	Netto Ertrag	17'000.00		17'000.00		17'961.00	
8710.4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		17'000.00		17'000.00		17'961.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>384'000.00</b>	<b>3'911'410.00</b>	<b>737'850.00</b>	<b>4'377'740.00</b>	<b>295'753.65</b>	<b>3'607'278.01</b>
	Netto Ertrag	3'527'410.00		3'639'890.00		3'311'524.36	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>5'400.00</b>	<b>2'179'020.00</b>	<b>5'400.00</b>	<b>2'200'420.00</b>	<b>8'073.60</b>	<b>2'173'632.71</b>
	Netto Ertrag	2'173'620.00		2'195'020.00		2'165'559.11	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>3'000.00</b>	<b>1'967'020.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>1'988'420.00</b>	<b>6'048.60</b>	<b>1'907'590.91</b>
	Netto Ertrag	1'964'020.00		1'985'420.00		1'901'542.31	
9100.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00		3'000.00		6'048.60	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'535'040.00		1'549'800.00		1'562'781.90
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		120'000.00		160'000.00		61'782.60
9100.4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		10'000.00		7'500.00		13'535.45
9100.4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-80'000.00		-110'000.00		-16'991.85
9100.4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-500.00		-500.00		-1'018.90
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		232'880.00		221'400.00		221'754.70
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		20'000.00		25'000.00		18'175.50
9100.4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		12'000.00		15'000.00		5'149.85
9100.4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-4'000.00		-4'500.00		-2'041.80
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		10'000.00		40'000.00		1'961.73
9100.4008.00	Personalsteuern		18'000.00		18'000.00		18'659.28
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		81'180.00		53'300.00		55'310.70
9100.4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		2'000.00		2'000.00		-42'496.25
9100.4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		5'000.00		6'000.00		4'401.15
9100.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		4'920.00		4'920.00		5'357.05
9100.4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre						619.95
9100.4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		500.00		500.00		649.85



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>2'400.00</b>	<b>212'000.00</b>	<b>2'400.00</b>	<b>212'000.00</b>	<b>2'025.00</b>	<b>266'041.80</b>
	Netto Ertrag	209'600.00		209'600.00		264'016.80	
9101.3631.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	2'400.00		2'400.00		2'025.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		200'000.00		200'000.00		254'791.80
9101.4033.00	Hundesteuern		12'000.00		12'000.00		11'250.00
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>278'500.00</b>	<b>1'435'600.00</b>	<b>180'800.00</b>	<b>925'300.00</b>	<b>224'809.00</b>	<b>1'178'015.00</b>
	Netto Ertrag	1'157'100.00		744'500.00		953'206.00	
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>278'500.00</b>	<b>1'435'600.00</b>	<b>180'800.00</b>	<b>925'300.00</b>	<b>224'809.00</b>	<b>1'178'015.00</b>
	Netto Ertrag	1'157'100.00		744'500.00		953'206.00	
9300.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	278'500.00		180'800.00		224'809.00	
9300.4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		1'383'700.00		903'500.00		1'133'360.00
9300.4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		51'900.00		21'800.00		44'655.00
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>50'600.00</b>	<b>103'700.00</b>	<b>545'650.00</b>	<b>597'200.00</b>	<b>52'705.55</b>	<b>91'795.90</b>
	Netto Ertrag	53'100.00		51'550.00		39'090.35	
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>8'500.00</b>	<b>19'200.00</b>	<b>12'400.00</b>	<b>31'700.00</b>	<b>6'807.50</b>	<b>17'093.20</b>
	Netto Ertrag	10'700.00		19'300.00		10'285.70	
9610.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200.00		300.00		44.50	
9610.3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	4'000.00		4'000.00		2'443.00	
9610.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	4'300.00		8'100.00		4'320.00	
9610.4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente (ohne Steuern)		1'200.00		700.00		1'339.60
9610.4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		4'000.00		4'000.00		1'684.85
9610.4450.00	Erträge aus Darlehen VV		800.00		500.00		833.15
9610.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		13'200.00		26'500.00		13'235.60
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>42'100.00</b>	<b>84'500.00</b>	<b>49'750.00</b>	<b>82'000.00</b>	<b>45'898.05</b>	<b>74'702.70</b>
	Netto Ertrag	42'400.00		32'250.00		28'804.65	
9630.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	5'000.00		5'000.00		11'608.20	
9630.3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		270.00	
9630.3431.30	Unterhalt Mobilien	200.00		200.00		2'900.95	
9630.3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt			1'250.00			
9630.3439.10	Ver- und Entsorgung	18'000.00		12'000.00		11'210.75	
9630.3439.30	Sachversicherungsprämien	1'900.00		1'900.00		1'795.35	
9630.3439.40	Dienstleistungen Dritter	400.00		200.00		100.00	
9630.3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	800.00		800.00		800.00	
9630.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'300.00		3'600.00		4'936.70	
9630.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	12'300.00		24'600.00		12'276.10	
9630.4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		68'000.00		68'000.00		61'311.00
9630.4432.00	Vergütung für Benützigungen Liegenschaften FV		2'500.00				
9630.4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		14'000.00		14'000.00		13'391.70
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>			<b>483'500.00</b>	<b>483'500.00</b>		
9690.3980.00	interne Übertragungen			483'500.00			

**Budget 2023**

## Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Funktion

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9690.4411.90	Gewinne aus Verkäufen von übrigen Sachanlagen FV				483'500.00		
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>300.00</b>		<b>500.00</b>		<b>243.55</b>
	Netto Ertrag	300.00		500.00		243.55	
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>300.00</b>		<b>500.00</b>		<b>243.55</b>
	Netto Ertrag	300.00		500.00		243.55	
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		300.00		500.00		243.55
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>49'500.00</b>	<b>192'790.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>654'320.00</b>	<b>10'165.50</b>	<b>163'590.85</b>
	Netto Ertrag	143'290.00		648'320.00		153'425.35	
<b>9951</b>	<b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>	<b>49'500.00</b>	<b>49'500.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>10'165.50</b>	<b>10'165.50</b>
9951.3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	500.00		1'000.00		458.40	
9951.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'500.00		5'000.00		6'500.00	
9951.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	44'500.00				3'000.00	
9951.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00				207.10	
9951.4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		49'000.00		5'000.00		9'707.10
9951.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		500.00		1'000.00		458.40
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>143'290.00</b>		<b>648'320.00</b>		<b>153'425.35</b>
	Netto Ertrag	143'290.00		648'320.00		153'425.35	
9999.9001.00	Aufwandüberschuss		143'290.00		648'320.00		153'425.35
	<b>Total</b>	<b>5'694'060.00</b>	<b>5'694'060.00</b>	<b>6'388'680.00</b>	<b>6'388'680.00</b>	<b>5'386'766.55</b>	<b>5'386'766.55</b>
	<b>Gesamttotal</b>	<b>5'694'060.00</b>	<b>5'694'060.00</b>	<b>6'388'680.00</b>	<b>6'388'680.00</b>	<b>5'386'766.55</b>	<b>5'386'766.55</b>



KontoNr	Bez	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung +/-	Begründungen
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>				
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>				
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>				
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>				
1500.5540.01	Beteiligungen an öffentlichen Untermehmungen Zweckverband Feuerwehr Andelfingen und Umgebung	68'300.00	0.00	68'300.00 +	Beteiligung am Zweckverband Feuerwehr Andelfingen und Umgebung gemäss neuen Statuten per 01.01.2023.
1500.6620.01	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände Zweckverband Feuerwehr Andelfing	32'300.00	0.00	32'300.00 +	Rückzahlung der geleisteten Investitionsbeiträge (Restbuchwert) des Zweckverbandes Feuerwehr Andelfingen und Umgebung infolge neuer Statuten per 01.01.2023.
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>				
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>				
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>				
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>				
2170.5000.01	Aussenraum Pausenplatz	250'000.00	50'000.00	200'000.00 +	Fortsetzung der Arbeiten für die Aussenanlage Schulhaus im 2023. Weitere Arbeiten erfolgen im Jahr 2024.
2170.5040.09	Photovoltaikanlage Schulhaus (Kauf von Modulen)	150'000.00	0.00	150'000.00 +	Auf dem Schulhausdach ist eine Photovoltaik-Anlage geplant. Die Erstellung der Anlage erfolgt durch Dritte. Die Gemeinde kauft einzelne Module.
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>				
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>				
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>				
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>				
3420.5030.01	Spielplatz Zentrum Gütighausen	80'000.00	0.00	80'000.00 +	In Gütighausen wird ein Spielplatz erstellt.
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>				
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>				
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>				
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>				



KontoNr	Bez	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung +/-	Begründungen
4210.5540.01	Beteiligungen Spitex-Wyland AG	12'000.00	0.00	12'000.00 +	Die Gemeinde Thalheim kauft von der Gemeinde Stammheim 12 Aktien. Dadurch ist das Aktienkapital unter den 5 beteiligten Gemeinden wieder ausgeglichen.
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>				
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>				
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>				
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>				
6150.5010.09	Tempo-30-Zonen	135'000.00	0.00	135'000.00 +	Auf dem ganzen Gemeindegebiet wird die Tempo-30-Zone eingeführt.
6150.5060.01	Ersatz Kommunalfahrzeug	50'000.00	0.00	50'000.00 +	Das Kommunalfahrzeug ist bereits über 20 Jahre alt. Ob es ohne grosse Investitionen durch die nächste Fahrzeugprüfung kommt ist fraglich. Deshalb wird das Kommunalfahrzeug ersetzt.
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>				
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>				
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>				
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>				
7101.5060.01	Umrüstung Fernablesung Wasseruhren	30'000.00	0.00	30'000.00 +	Die Wasseruhren sollen in den Jahren 2023 und 2024 auf Fernablesung umgerüstet werden.
7101.6370.00	Wasseranschlussgebühren	70'000.00	35'000.00	35'000.00 +	Durch die hohe Bautätigkeit wird mit höheren Wasseranschlussgebühren gerechnet.
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>				
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>				
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>				
7201.5290.01	Genereller Entwässerungsplan (GEP)	50'000.00	0.00	50'000.00 +	Der Generelle Entwässerungsplan muss überarbeitet werden.
7201.6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren	100'000.00	35'000.00	65'000.00 +	Durch die hohe Bautätigkeit wird mit höheren Kanalisationsanschlussgebühren gerechnet.
<b>7202</b>	<b>Kläranlagen (Gemeindebetrieb)</b>				
7202.5040.01	Photovoltaikanlage Kläranlage	45'000.00	0.00	45'000.00 +	Auf dem Dach der Kläranlage wird eine Photovoltaik-Anlage erstellt. Damit kann der Strom für die Kläranlage selber produziert werden.
7202.6320.01	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	16'600.00	0.00	16'600.00 +	Die Gemeinden Dägerlen (Ortsteil Oberwil) und Adlikon (Ortsteil Niederwil) beteiligen sich an den Investitionskosten der Photovoltaik-Anlage.



KontoNr	Bez	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung +/-	Begründungen
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>				
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>				
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>				
7301.5290.01	Planungskosten Rekultivierung Grube Guggenbühl	10'000.00	0.00	10'000.00 +	Bis im Jahr 2026 muss die Grube Guggenbühl rekultiviert werden. Mit der Planung wird im 2023 begonnen.
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>				
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>				
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>				
7900.5290.01	Bauliche Massnahmen Entwässerung (Naturgefahren)	150'000.00	0.00	150'000.00 +	Die baulichen Massnahmen im Zusammenhang mit der Naturgefahrenkarte werden in den Jahren 2023 - 2025 durchgeführt.
7900.5290.02	Revision Bau- und Zonenordnung	80'000.00	0.00	80'000.00 +	Die Bau- und Zonenordnung wird neu erstellt (Totalrevision).
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>				
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>				
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>				
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>				
9630.7090.02	Planungskosten Erschliessung Gewerbebauland Im Obmann	20'000.00	0.00	20'000.00 +	Für die Erschliessung des Gewerbebaulandes im Obmann fallen im Jahr 2023 Planungskosten an.



Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> Netto Ausgaben					52'062.90	5'296.00 46'766.90
1	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b> Netto Ausgaben	68'300.00	32'300.00 36'000.00	7'900.00	7'900.00	18'477.00	18'477.00
2	<b>BILDUNG</b> Netto Ausgaben	500'000.00	500'000.00	240'000.00	240'000.00	61'176.95	61'176.95
3	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b> Netto Ausgaben	80'000.00	80'000.00				
4	<b>GESUNDHEIT</b> Netto Ausgaben	12'000.00	12'000.00				
6	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b> Netto Ausgaben	370'000.00	370'000.00	350'000.00	350'000.00	256'308.60	256'308.60
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b> Netto Ausgaben Netto Einnahmen	625'000.00	186'600.00 438'400.00	1'662'600.00	734'100.00 928'500.00	40'809.60	165'075.00 124'265.40
	Total	1'655'300.00	218'900.00	2'260'500.00	734'100.00	428'835.05	170'371.00
	Netto Ausgaben		1'436'400.00		1'526'400.00		258'464.05
	Gesamttotal	1'655'300.00	1'655'300.00	2'260'500.00	2'260'500.00	428'835.05	428'835.05



Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>					<b>52'062.90</b>	<b>5'296.00</b>
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>					<b>52'062.90</b>	<b>5'296.00</b>
	Netto Ausgaben						46'766.90
0290.5040.01	Heizungersatz Gemeindehaus					52'062.90	
0290.6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						5'296.00
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>68'300.00</b>	<b>32'300.00</b>	<b>7'900.00</b>		<b>18'477.00</b>	
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>68'300.00</b>	<b>32'300.00</b>	<b>7'900.00</b>		<b>18'477.00</b>	
	Netto Ausgaben		36'000.00		7'900.00		18'477.00
1500.5540.01	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen Zweckverband Feuerwehr Andelfingen und Umgebung	68'300.00					
1500.5620.01	Investitionsbeiträge Feuerwehrzweckverband Andelfingen			7'900.00		18'477.00	
1500.6620.01	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände Zweckverband Feuerwehr Andelfingen und Umgebung		32'300.00				
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>500'000.00</b>		<b>240'000.00</b>		<b>61'176.95</b>	
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>					<b>33'136.40</b>	
	Netto Ausgaben						33'136.40
2120.5060.01	Ersatz und Neubeschaffung Hard- und Software					33'136.40	
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>500'000.00</b>		<b>240'000.00</b>		<b>28'040.55</b>	
	Netto Ausgaben		500'000.00		240'000.00		28'040.55
2170.5000.01	Aussenraum Pausenplatz	250'000.00		50'000.00			
2170.5040.06	Bodenbelag Schulzimmer (Teppich durch Linoleum)			50'000.00			
2170.5040.07	Wärmedämmung Aussenwand Schulzimmer			40'000.00			
2170.5040.08	Bühnenaufhängung	100'000.00		100'000.00			
2170.5040.09	Photovoltaikanlage Schulhaus (Kauf von Modulen)	150'000.00					
2170.5290.01	Projektiertung Aussenraum Pausenplatz					28'040.55	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>80'000.00</b>					
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>80'000.00</b>					
	Netto Ausgaben		80'000.00				
3420.5030.01	Spielplatz Zentrum Gütighausen	80'000.00					
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>12'000.00</b>					
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>12'000.00</b>					
	Netto Ausgaben		12'000.00				
4210.5540.01	Beteiligungen Spitex-Wyland AG	12'000.00					
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>370'000.00</b>		<b>350'000.00</b>		<b>256'308.60</b>	
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>370'000.00</b>		<b>315'000.00</b>		<b>256'308.60</b>	
	Netto Ausgaben		370'000.00		315'000.00		256'308.60
6150.5010.05	Anpassung Einmündungen in Stationsstrasse	185'000.00		185'000.00			



Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.5010.06	Sanierung Ifangstrasse					86'367.45	
6150.5010.07	Neubau Fussgängerübergang Gütighausen			50'000.00		169'941.15	
6150.5010.08	Einbau Feinbelag Püntenrain und Oberdorfstrasse			80'000.00			
6150.5010.09	Tempo-30-Zonen	135'000.00					
6150.5060.01	Ersatz Kommunalfahrzeug	50'000.00					
<b>6190</b>	<b>Strassen, Übriges</b>			<b>35'000.00</b>			
	Netto Ausgaben				35'000.00		
6190.5040.01	Neuer Unterstand Werkgebäude			35'000.00			
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>625'000.00</b>	<b>186'600.00</b>	<b>1'662'600.00</b>	<b>734'100.00</b>	<b>40'809.60</b>	<b>165'075.00</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>290'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>1'582'600.00</b>	<b>699'100.00</b>		<b>66'930.00</b>
	Netto Ausgaben		220'000.00		883'500.00		
	Netto Einnahmen					66'930.00	
7101.5030.05	Druckreduzierventile im Obmann (WV Dinhard)	260'000.00		260'000.00			
7101.5060.01	Umrüstung Fernablesung Wasseruhren	30'000.00					
7101.5540.00	Beteiligung an Zweckverband Gruppenwasserversorgung			963'000.00			
7101.5620.01	Investitionsbeiträge Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi			359'600.00			
7101.6030.00	Übertragung von übrigen Tiefbauten ins FV				247'300.00		
7101.6370.00	Wasseranschlussgebühren		70'000.00		35'000.00		66'930.00
7101.6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände				416'800.00		
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>50'000.00</b>	<b>100'000.00</b>		<b>35'000.00</b>		<b>98'145.00</b>
	Netto Einnahmen	50'000.00		35'000.00		98'145.00	
7201.5290.01	Genereller Entwässerungsplan (GEP)	50'000.00					
7201.6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren		100'000.00		35'000.00		98'145.00
<b>7202</b>	<b>Kläranlagen (Gemeindebetrieb)</b>	<b>45'000.00</b>	<b>16'600.00</b>				
	Netto Ausgaben		28'400.00				
7202.5040.01	Photovoltaikanlage Kläranlage	45'000.00					
7202.6320.01	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		16'600.00				
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	<b>10'000.00</b>		<b>80'000.00</b>		<b>40'809.60</b>	
	Netto Ausgaben		10'000.00		80'000.00	40'809.60	40'809.60
7301.5030.02	Neubau Abfallsammelstelle Gütighausen			80'000.00			
7301.5290.01	Planungskosten Rekultivierung Grube Guggenbühl	10'000.00					
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>230'000.00</b>					
	Netto Ausgaben		230'000.00				
7900.5290.01	Bauliche Massnahmen Entwässerung (Naturgefahren)	150'000.00					
7900.5290.02	Revision Bau- und Zonenordnung	80'000.00					
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>32'300.00</b>	<b>1'468'700.00</b>	<b>664'100.00</b>	<b>2'190'500.00</b>	<b>170'371.00</b>	<b>428'835.05</b>
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>32'300.00</b>	<b>1'468'700.00</b>	<b>664'100.00</b>	<b>2'190'500.00</b>	<b>170'371.00</b>	<b>428'835.05</b>
	Netto Einnahmen	1'436'400.00		1'526'400.00		258'464.05	
9999.5900.00	Passivierte Einnahmen	32'300.00		664'100.00		170'371.00	
9999.6900.00	Aktiviert Ausgaben		1'468'700.00		2'190'500.00		428'835.05



Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Total</b>	<b>1'687'600.00</b>	<b>1'687'600.00</b>	<b>2'924'600.00</b>	<b>2'924'600.00</b>	<b>599'206.05</b>	<b>599'206.05</b>
	<b>Gesamttotal</b>	<b>1'687'600.00</b>	<b>1'687'600.00</b>	<b>2'924'600.00</b>	<b>2'924'600.00</b>	<b>599'206.05</b>	<b>599'206.05</b>



Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	20'000.00		910'800.00	730'800.00	45'783.95	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	20'000.00		180'000.00		45'783.95	
9690	Finanzvermögen, Übriges			730'800.00	730'800.00		
	<b>Total</b>	20'000.00		910'800.00	730'800.00	45'783.95	
	Netto Ausgaben		20'000.00		180'000.00		45'783.95
	<b>Gesamttotal</b>	20'000.00	20'000.00	910'800.00	910'800.00	45'783.95	45'783.95



Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>910'800.00</b>	<b>910'800.00</b>	<b>45'783.95</b>	<b>45'783.95</b>
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>20'000.00</b>		<b>180'000.00</b>		<b>45'783.95</b>	
	Netto Ausgaben		20'000.00		180'000.00		45'783.95
9630.7040.02	Projekt altes Gemeindehaus			180'000.00		45'783.95	
9630.7090.02	Planungskosten Erschliessung Gewerbebauland Im Obmann	20'000.00					
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>			<b>730'800.00</b>	<b>730'800.00</b>		
9690.7590.00	Übertragung von übrigen Sachanlagen aus dem VV			247'300.00			
9690.7790.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus übrigen Sachanlagen in die Erfolgsrechnung			483'500.00			
9690.8090.00	Verkauf von übrigen Sachanlagen				730'800.00		
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>20'000.00</b>		<b>180'000.00</b>		<b>45'783.95</b>
	Netto Einnahmen	20'000.00		180'000.00		45'783.95	
9999.8990.00	Zugang Sachanlagen Finanzvermögen		20'000.00		180'000.00		45'783.95
	<b>Total</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>910'800.00</b>	<b>910'800.00</b>	<b>45'783.95</b>	<b>45'783.95</b>
	<b>Gesamttotal</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>910'800.00</b>	<b>910'800.00</b>	<b>45'783.95</b>	<b>45'783.95</b>

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

## Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3300.60	400.00	400.00	410.52
		3320.00	0.00	0.00	0.00
		3320.90	2'800.00	2'800.00	2'772.98
0290	Verwaltungliegenschaften, übrige	3300.40	7'200.00	14'600.00	7'162.13
1500	Feuerwehr	3660.20	2'200.00	1'300.00	1'199.92
1610	Militärische Verteidigung	3660.20	100.00	100.00	96.45
1620	Zivilschutz	3660.20	200.00	200.00	153.69
2120	Primarstufe	3300.60	14'800.00	18'000.00	14'801.53
		3320.00	0.00	0.00	0.00
2170	Schulliegenschaften	3300.30	2'200.00	2'200.00	2'172.34
		3300.40	32'600.00	30'400.00	18'129.56
		3300.60	1'100.00	1'100.00	1'043.27
		3320.90	0.00	3'000.00	0.00
2200	Sonderschulen	3660.20	0.00	0.00	0.00
3420	Freizeit	3300.30	2'000.00	0.00	0.00
		3320.90	0.00	0.00	0.00
		3650.60	0.00	0.00	0.00
5600	Sozialer Wohnungsbau	3300.10	39'400.00	39'600.00	24'566.23
6150	Gemeindestrassen	3300.60	6'300.00	0.00	0.00
		3300.40	3'000.00	3'000.00	1'930.92
6190	Strassen, Übriges	3660.40	0.00	0.00	0.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3300.30	2'800.00	5'700.00	212.78
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.60	6'000.00	0.00	0.00
		3320.90	0.00	3'000.00	0.00
		3660.20	0.00	2'900.00	17'801.81
		3661.20	0.00	77'500.00	0.00
		3300.30	-8'000.00	-3'000.00	-4'050.75
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.40	600.00	0.00	0.00
		3320.90	5'000.00	8'000.00	0.00
		3300.30	5'300.00	6'800.00	2'522.56
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3320.90	400.00	0.00	0.00

## Budget 2023

7710	Friedhof und Bestattung		3300.00	0.00	2'700.00	0.00
7900	Raumordnung		3320.90	23'000.00	800.00	0.00
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen		3300.30	200.00	100.00	161.85
<b>Total</b>				<b>149'600.00</b>	<b>221'200.00</b>	<b>91'087.79</b>
Abschreibungen Verwaltungsvermögen			33xx	147'100.00	139'200.00	71'835.92
Wertberichtigungen Darlehen			364x	0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen			365x	0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge			366x	2'500.00	82'000.00	19'251.87
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>				<b>149'600.00</b>	<b>221'200.00</b>	<b>91'087.79</b>

## Anhang

## Finanzkennzahlen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021		
Anzahl Einwohner	976	953	976		
Steuerfuss	82%	82%	82%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'432	2518	2345		Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>-3%</b>	<b>4%</b>	<b>n.A.</b>	<b>&gt; 100 %</b>	<b>ideal</b>
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				<b>80 - 100 %</b>	<b>gut bis vertretbar</b>
				<b>50 - 80 %</b>	<b>problematisch</b>
				<b>&lt; 50 %</b>	<b>ungenügend</b>
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0 - 4 %</b>	<b>gut</b>
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				<b>4 - 9 %</b>	<b>genügend</b>
				<b>&gt; 9 %</b>	<b>schlecht</b>
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>-220%</b>	<b>-283%</b>	<b>-377%</b>	<b>&lt; 100 %</b>	<b>gut</b>
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				<b>100 - 150 %</b>	<b>genügend</b>
				<b>&gt; 150 %</b>	<b>schlecht</b>
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	<b>-4421</b>	<b>-5869</b>	<b>-7362</b>	<b>&lt; 0 Fr.</b>	<b>Nettovermögen</b>
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				<b>1 - 1'000 Fr.</b>	<b>geringe Verschuldung</b>
				<b>1'001 - 2'500 Fr.</b>	<b>mittlere Verschuldung</b>
				<b>2'501 - 5'000 Fr.</b>	<b>hohe Verschuldung</b>
				<b>&gt; 5'000 Fr.</b>	<b>sehr hohe Verschuldung</b>