

Politische Gemeinde 8158 Regensburg



Budget 2023

Korrigierte Version mit angenommenen Änderungsanträgen der Gemeindeversammlung
Definitiv festgesetztes Budget siehe Seite 7

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

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	4
2 Anträge und Beschlüsse	5
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	12
5 Haushaltsgleichgewicht	15
6 Erfolgsrechnung	17
7 Investitionsrechnungen	19
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	22
9 Erfolgsrechnung	25
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	55
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	56
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	61
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	65
14 Finanzkennzahlen	69

Kontakt

Gemeindeverwaltung Regensberg
 Unterburg 32
 8158 Regensberg

Finanzvorstand: Matthias Reetz

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

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

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

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

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

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

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

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

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

Regensberg, 28. September 2022

Für den Gemeindevorstand:

Der Finanzvorstand und Gemeindepräsident:

Matthias Reetz



Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

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

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

2 Antrag zum Steuerfuss


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

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

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

8.158 Regensberg, 29.9.2022

Gemeindevorstand Regensberg


Gemeindepräsident/in
Matthias Reetz


Gemeindegeschreiber/in
Deborah Trutmann

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

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

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

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

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

2 Antrag zum Steuerfuss

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

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

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

8158 Regensberg, 29.10.2022
Rechnungsprüfungskommission Regensberg

Präsident/in
Trix Hintermann

Aktuar/in
Michael Hegglin




Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

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

Erfolgsrechnung		Fr.	2'769'600.00
Gesamtaufwand		Fr.	2'004'100.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		Fr.	765'500.00
Zu deckender Aufwandüberschuss			
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen			
Ausgaben Verwaltungsvermögen		Fr.	351'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen		Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		Fr.	351'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen			
Ausgaben Finanzvermögen		Fr.	61'500.00
Einnahmen Finanzvermögen		Fr.	112'600.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		Fr.	51'100.00

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	1'510'500.00
Steuerfuss			41%
Erfolgsrechnung			
Zu deckender Aufwandüberschuss		Fr.	765'500.00
Steuerertrag bei 41%		Fr.	619'300.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		Fr.	146'200.00

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

8158 Regensberg, 7.12.2022

Namens der Gemeindeversammlung



Gemeindevorsteher a.i.
Viktor Ledermann



Gemeindepräsident
Matthias Reetz

Hinweis: Diese Zahlen entsprechen dem effektiv festgesetzten Budget 2023.
Aufgrund von zwei angenehmen Änderungsanträgen an der Gemeindeversammlung weichen die Zahlen von den Anträgen des Gemeinderates und der RPK ab.

Budget

	Budget 2023	Budget 2022
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	2'769'600	2'564'600
Ertrag ohne ordentliche Steuern	2'004'100	1'826'700
Zu deckender Aufwandüberschuss	765'500	737'900
Steuerertrag und Steuerfuss		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	1'510'487.80	1'552'222.22
Steuerfuss	41.00%	36.00%
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen	519'600.00	472'200.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen	92'800.00	73'500.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen	5'700.00	12'100.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen	1'200.00	1'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	619'300.00	558'800.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	619'300	558'800
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-146'200	-179'100

Ergebnisse	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	2'371'100	2'153'200	2'141'266.06
Betrieblicher Ertrag	1'744'900	1'484'100	1'388'519.31
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-626'200	-669'100	-752'746.75
Finanzaufwand	125'900	140'500	142'227.72
Finanzertrag	605'900	630'500	621'658.05
Ergebnis aus Finanzierung	480'000	490'000	479'430.33
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-146'200	-179'100	-273'316.42
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen			
Investitionsausgaben	351'000	938'500	71'725.40
Investitionseinnahmen	0	362'700	68'100.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-351'000	-575'800	-3'625.40
Investitionsrechnung Finanzvermögen			
Investitionsausgaben	61'500	60'000	19'327.20
Investitionseinnahmen	112'600	0	0.00
Ergebnisse	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021

Nettoinvestitionen Finanzvermögen
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)

51'100

-60'000

-19'327.20

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt Budget	Allgemeiner Haushalt Budget	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget
+ Ertragsüberschuss	0	0	0.00
- Aufwandüberschuss	146'200	146'200	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	0	0	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0	0	54'500.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	182'000	106'700	75'300.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	1'100	1'100	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	62'000	7'500	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0.00
Selbstfinanzierung	-25'100	-45'900	20'800.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	351'000	241'000	110'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-376'100	-286'900	-89'200.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-7	-19	19

Selbstfinanzierung:

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

Selbstfinanzierungsgrad:

Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig

Richtwerte*

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt Budget	Allgemeiner Haushalt Budget	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget
sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.		> 100 % 80 - 100 % 50 - 80 % < 50 %	ideal gut bis vertretbar problematisch ungenügend

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe		Wasserwerk Budget	Abwasserbeseitigung Budget	Abfallwirtschaft Budget
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	0	0	0.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	8'500	38'300	7'700.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	39'600	33'000	2'700.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0.00
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0.00
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0.00
Selbstfinanzierung		31'100	-5'300	-5'000.00
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	100'000	10'000	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		-68'900	-15'300	-5'000.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		31	-53	0

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-146'200.00
--------------------------------	---	-------------

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen

2'251'270.22

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	106'700.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	18'579.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld

125'279.00

Einlagen in Vorfinanzierungen		
Einlagen in finanzpolitische Reserve		

Funktion	Sachkonto
xxxx	3893.xx
9900	3894.xx

0.00
0.00

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

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

Zinsbelastungsquote

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

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

Investitionsanteil

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

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Ø	Richtwerte
	32.10%	15.60%	30.00%	12.00%	31.00%	13.00%					22%	> 10 % < 10 %

Gestufferter Erfolgsausweis	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30 Personalaufwand	590'200	506'300	405'797.47
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	642'500	492'900	827'468.37
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	149'000	139'400	115'676.65
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	1'100	21'500	48'011.71
36 Transferaufwand	988'300	993'100	744'311.86
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total Betrieblicher Aufwand	2'371'100	2'153'200	2'141'266.06
40 Fiskalertrag	765'600	652'300	705'238.06
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	291'400	322'300	324'817.58
43 Übrige Erträge	1'500	1'500	1'325.25
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	62'000	64'100	24'236.22
46 Transferertrag	624'400	443'900	332'902.20
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total Betrieblicher Ertrag	1'744'900	1'484'100	1'388'519.31
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-626'200	-669'100	-752'746.75
34 Finanzaufwand	125'900	140'500	142'227.72
44 Finanzertrag	605'900	630'500	621'658.05
Ergebnis aus Finanzierung	480'000	490'000	479'430.33
Operatives Ergebnis	-146'200	-179'100	-273'316.42
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-146'200	-179'100	-273'316.42
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39 Interne Verrechnungen	272'600	270'900	288'488.30
49 Interne Verrechnungen	272'600	270'900	288'488.30

Gestuffer Erfolgsausweis

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Total Aufwand	2'769'600	2'564'600	2'571'982.08
Total Ertrag	2'623'400	2'385'500	2'298'665.66

Investitionsrechnung VW, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	145'000	308'800	21'578.10
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	45'000	67'000	1'668.80
54	Darlehen	0	290'200	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	161'000	272'500	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	48'478.50
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		351'000	938'500	71'725.40
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	68'100.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	362'700	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		0	362'700	68'100.00
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		351'000	938'500	71'725.40
Total Investitionseinnahmen		0	362'700	68'100.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen				
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-351'000	-575'800	-3'625.40

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

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

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

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

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

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

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

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

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	720'400	196'200	539'100	212'000	716'653.26	190'666.35
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	99'200	5'800	92'500	5'200	97'961.88	5'324.45
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	102'400	3'000	102'500	2'000	104'026.53	5'180.00
4 GESUNDHEIT	175'500		211'400		223'599.75	
5 SOZIALE SICHERHEIT	470'000	227'100	533'700	278'200	368'128.80	155'150.10
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	421'700	234'900	393'100	287'800	427'705.78	237'398.93
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	357'200	308'600	359'700	315'100	312'214.33	269'347.67
8 VOLKSWIRTSCHAFT	61'800	49'000	66'800	49'200	73'013.18	90'134.50
9 FINANZEN UND STEUERN	361'400	1'598'800	265'800	1'236'000	248'678.57	1'345'463.66
Total Aufwand / Ertrag	2'769'600	2'623'400	2'564'600	2'385'500	2'571'982.08	2'298'665.66
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		146'200		179'100		273'316.42
Total	2'769'600	2'769'600	2'564'600	2'564'600	2'571'982.08	2'571'982.08

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	720'400	196'200 524'200	539'100	212'000 327'100	716'653.26	190'666.35 525'986.91
01 Legislative und Exekutive Nettoergebnis	120'100	120'100	83'400	83'400	126'905.86	126'905.86
0110 Legislative Nettoergebnis	21'400	21'400	19'900	19'900	21'214.90	21'214.90
3000.01 Entschädigungen Behörden und Kommissionen	3'700		3'700		2'310.00	
3000.02 Tag- und Sitzungsgelder	3'300		3'300		3'760.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		18.36	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen					19.27	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.					2.62	
3099.00 Übriger Personalaufwand	800		800		709.50	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000		600		1'271.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter (Bezirksrat)	1'500		1'500		900.00	
3130.01 Allg. Verwaltungskosten	2'000		1'500		2'051.15	
3130.02 Dienstleistungen Dritter Streaming					400.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Fachexperten (Revision)	9'000		8'400		9'172.90	
3161.00 Miete, Benützungskosten Mobilien					600.00	
0120 Exekutive Nettoergebnis	98'700	98'700	63'500	63'500	105'690.96	105'690.96
3000.01 Entschädigungen Behörden und Kommissionen	30'000		30'000		29'966.65	
3000.02 Tag- und Sitzungsgelder	40'000		15'000		38'000.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'000		4'300		5'201.51	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen			200		46.91	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	100		100		44.39	
3090.00 Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	2'000		500		150.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	700		300		788.85	
3130.01 Allg. Verwaltungskosten	100		100		44.45	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'300		1'000		2'230.00	
3130.03 Dienstleistungen Dritter	5'500		3'700		8'113.25	
3132.00 Honorare externe Berater, Fachexperten	10'000		7'000		17'748.75	
3170.00 Reisekosten und Spesen	500		300		1'041.40	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	2'500		1'000		2'314.80	
02 Allgemeine Dienste	600'300	196'200	455'700	212'000	589'747.40	190'666.35
Nettoergebnis		404'100		243'700		399'081.05
0210 Finanz- und Steuerverwaltung	149'600	69'400	173'400	85'300	138'820.02	73'859.15
Nettoergebnis		80'200		88'100		64'960.87
3000.00 Tag- und Sitzungsgelder	2'000		2'200			
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	90'700		109'400		40'499.68	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'800		7'000		3'099.54	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	9'200		10'600		3'126.38	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	900		1'100		664.17	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		3'000		-1'050.00	
3091.00 Personalwerbung					2'003.35	
3099.00 Übriger Personalaufwand	100		100		250.00	
3100.00 Büromaterial	100		100		210.75	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		875.30	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	400					
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten	3'300		3'300		3'052.86	
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400		400		87.66	
3130.03 Betriebskosten	1'000		1'000		1'182.30	
3132.00 Honorare externe Berater, Fachexperten	15'000		16'000		71'033.30	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	11'000		11'500		8'061.54	
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'400		2'400		2'024.25	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen					276.00	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'800		1'800		1'688.94	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'500		2'500		1'734.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		200				120.00
4260.01 Rückerstattungen Betriebskosten		1'000		800		1'923.05

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.02				16'300		
4611.00		17'000		17'000		15'176.00
4612.01		42'000		42'000		46'540.10
4930.00		9'200		9'200		10'100.00
0220	417'900	57'600	245'100	57'600	422'343.83	45'570.60
		360'300		187'500		376'773.23
3000.00	3'000		3'000			
3010.00	200'300		136'400		107'369.62	
3010.09					-1'031.20	
3050.00	12'800		8'700		9'078.56	
3050.09					-273.40	
3052.00	16'500		11'200		10'690.49	
3053.00	2'100		1'400		1'922.92	
3090.00	12'100		8'200		5'400.00	
3091.00	700				1'970.95	
3099.00	300				309.45	
3100.00	3'800		3'500		4'519.40	
3102.00					-1'500.00	
3103.00	100				415.00	
3110.00	6'200				1'571.30	
3113.00						
3118.00	24'000				9'518.99	
3130.01	6'500		6'400		2'450.00	
3130.02	3'700		1'800		10'187.30	
3130.04	11'000		4'000		5'778.15	
3130.05	4'000		18'000		24'122.25	
3132.00	35'000		14'000		188'593.20	
3132.01	30'000		20'000		19'553.95	
3133.00	23'000		1'400		1'422.75	
3134.00	1'400		3'500		3'623.05	
3150.00						

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

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

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	99'200	5'800	92'500	5'200	97'961.88	5'324.45
	Nettoergebnis		93'400		87'300		92'637.43
11	Öffentliche Sicherheit	7'100	300	6'800	300	7'263.35	7'263.35
	Nettoergebnis		6'800		6'500		
1110	Polizei	7'100	300	6'800	300	7'263.35	7'263.35
	Nettoergebnis		6'800		6'500		
3000.00	Entsch. Tag- und Sitzungsgelder Behörden/Komm.	400		100		400.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		753.35	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'700		4'700		4'610.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1'500		1'500		1'500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		300		300		
12	Rechtsprechung	3'600	500	3'500	900	3'749.60	3'749.60
	Nettoergebnis		3'100		2'600		
1200	Rechtsprechung	3'600	500	3'500	900	3'749.60	3'749.60
	Nettoergebnis		3'100		2'600		
3010.00	Besoldung Friedensrichter	2'800		2'700		2'950.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VVKosten	200		200		225.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		500		53.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		100		520.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500		900		
14	Allgemeines Rechtswesen	28'600	5'000	25'100	4'000	27'462.10	5'324.45
	Nettoergebnis		23'600		21'100		22'137.65
1400	Allgemeines Rechtswesen	28'600	5'000	25'100	4'000	27'462.10	5'324.45
	Nettoergebnis		23'600		21'100		22'137.65
3130.01	Dienstleistungen Dritter	900		900		950.80	
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	8'000		8'000		5'569.45	
3130.03	Sicherheitsdienst COVID-19					2'132.45	
3601.03	Kantonsanteil eUmzugsgebühren					73.00	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3690.01 Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	3'200		2'000		1'387.85	
3690.02 Entschädigung an regionales Betriebsamt	1'500				1'398.75	
3690.03 Entschädigung an KESB	15'000		14'200		15'949.80	
4210.01 Gebühren für Amtshandlungen		5'000		4'000		5'324.45
15 Feuerwehr	45'100		44'100		43'815.52	
Nettoergebnis		45'100		44'100		43'815.52
1500 Feuerwehr	45'100		44'100		43'815.52	
Nettoergebnis		45'100		44'100		43'815.52
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'500		3'500		2'416.85	
3300.30 Planmässige Abschreibungen von Tiefbauten	100		100		148.27	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	41'000		40'000		40'750.40	
3930.00 Interne Verrechnung Verwaltungskosten	500		500		500.00	
16 Verteidigung	14'800		13'000		15'671.31	
Nettoergebnis		14'800		13'000		15'671.31
1610 Militärische Verteidigung	5'700		3'800		8'774.65	
Nettoergebnis		5'700		3'800		8'774.65
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000		500		2'413.50	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'100		1'200		1'124.45	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		1'500		3'856.70	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400		400		160.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	100		100		1'120.00	
3930.00 Interne Verrechnung Verwaltungskosten	100		100		100.00	
1620 Zivilschutz	9'100		9'200		6'896.66	
Nettoergebnis		9'100		9'200		6'896.66
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	300		300			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'500		2'600		1'230.10	
3134.00 Sachversicherungsprämien	100		100		44.10	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'000		1'000		1'012.41	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbänden	5'200		5'200		4'610.05	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	102'400	3'000 99'400	102'500	2'000 100'500	104'026.53	5'180.00 98'846.53
32	Kultur, übrige Nettoergebnis	3'500	3'500	3'500	3'500	3'122.20	3'122.20
3290	Kultur, Übriges Nettoergebnis	3'500	3'500	3'500	3'500	3'122.20	3'122.20
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		100			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		296.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'600		1'600		905.75	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	200		200		240.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'300		1'300		1'680.00	
33	Medien Nettoergebnis	23'800	23'800	23'800	23'800	25'854.80	25'854.80
3320	Massenmedien Nettoergebnis	23'800	23'800	23'800	23'800	25'854.80	25'854.80
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000		5'000		4'816.60	
3132.00	Honorare Externe Berater, Neugestaltung MiBla	4'800		4'800		7'038.20	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5'000		5'000		5'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	9'000		9'000		9'000.00	
34	Sport und Freizeit Nettoergebnis	75'100	3'000 72'100	75'200	2'000 73'200	75'049.53	5'180.00 69'869.53

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3410	Sport	37'500	3'000	37'600	2'000	41'575.18	5'180.00
	Nettoergebnis		34'500		35'600		36'395.18
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600		500		1'660.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'000		8'500		7'131.74	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		625.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000		2'158.50	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300				1'971.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'100		6'100		6'107.24	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'500		2'500		2'740.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'000		17'000		19'180.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000		2'000		5'180.00
3420	Freizeit	37'600	37'600	37'600	37'600	33'474.35	33'474.35
	Nettoergebnis						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		528.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500		1'825.50	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'100		4'100		3'802.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	31'000		31'000		26'617.50	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten					700.00	
4	GESUNDHEIT	175'500	175'500	211'400	211'400	223'599.75	223'599.75
	Nettoergebnis						
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	80'000	80'000	113'500	113'500	128'488.90	128'488.90
	Nettoergebnis						
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	80'000	80'000	113'500	113'500	128'488.90	128'488.90
	Nettoergebnis						
3635.40	Beiträge für Leistungen der Langzeitpflege	80'000		113'500		128'488.90	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42 Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	90'000	90'000	86'000	86'000	89'530.25	89'530.25
4210 Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	90'000	90'000	86'000	86'000	89'530.25	89'530.25
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'000		8'000		10'855.05	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	80'000		78'000		78'675.20	
43 Gesundheitsprävention Nettoergebnis	1'600	1'600	7'900	7'900	1'233.05	1'233.05
4310 Alkohol- und Drogenprävention Nettoergebnis	1'500	1'500	7'100	7'100	1'152.50	1'152.50
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'500		7'100		1'152.50	
4340 Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis	100	100	800	800	80.55	80.55
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	100		800		80.55	
49 Gesundheitswesen, Übriges Nettoergebnis	3'900	3'900	4'000	4'000	4'347.55	4'347.55
4900 Gesundheitswesen, übriges Nettoergebnis	3'900	3'900	4'000	4'000	4'347.55	4'347.55
3000.02 Tag- und Sitzungsgelder	400		600			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'000		2'900		3'847.55	
3930.00 Interne Verrechnung Verwaltungskosten	500		500		500.00	
5 SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	470'000	227'100	533'700	278'200	368'128.80	155'150.10
		242'900		255'500		212'978.70

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
51 Krankheit und Unfall	9'500	9'500	5'500	5'500	4'893.45	4'893.45
5120 Prämienverbilligungen	9'500	9'500	5'500	5'500	4'893.45	4'893.45
3635.10 Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	9'500		5'500		4'893.45	
4630.00 Bundesbeiträge				3'000		2'544.60
4631.00 Staatsbeiträge		9'500		2'500		2'348.85
52 Invalidität	95'400	66'500	254'400	177'800	206'626.10	103'230.00
Nettoergebnis		28'900		76'600		103'396.10
5220 Ergänzungsleistungen IV	95'400	66'500	254'400	177'800	206'626.10	103'230.00
Nettoergebnis		28'900		76'600		103'396.10
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	400		400		251.10	
3637.20 Ergänzungsleistungen zur IV	85'000		240'000		195'310.00	
3637.22 EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	10'000		14'000		11'065.00	
4631.00 Staatsbeiträge		66'500		177'800		103'145.00
4637.20 Rückerstattungen						85.00
Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
53 Alter und Hinterlassene	105'000	72'000	83'400	58'000	27'444.00	14'707.30
Nettoergebnis		33'000		25'400		12'736.70
5310 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	4'600	2'000	3'000	2'000	2'000.00	1'985.30
Nettoergebnis		2'600		1'000		14.70
3633.00 Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	1'600					
3930.00 Interne Verrechnung Verwaltungskosten	3'000		3'000		2'000.00	1'985.30
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'000		2'000		
5320 Ergänzungsleistungen AHV	100'400	70'000	80'400	56'000	25'444.00	12'722.00
Nettoergebnis		30'400		24'400		12'722.00
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	400		400			

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.21	92'000		75'000		23'773.00	
3637.23	8'000		5'000		1'671.00	
4631.00		70'000		56'000		12'722.00
54	58'300	3'000	60'900	5'400	33'584.65	5'650.00
	Nettoergebnis	55'300		55'500		27'934.65
5430	3'000	3'000	5'200	5'200	2'295.75	2'295.75
	Nettoergebnis					
3637.00	3'000		5'200		2'295.75	
	Alimentenbevorschussungen					
5440	55'300	3'000	55'700	5'400	31'288.90	5'650.00
	Nettoergebnis	52'300		50'300		25'638.90
3631.00	40'300		40'700			
	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung) KJG					
3632.00	15'000		15'000		30'539.90	
3636.00					749.00	
	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					
4637.00		3'000		5'400		5'650.00
	Rückerstattung Jugendschutz					
57	201'800	76'100	129'500	31'500	95'580.60	26'669.35
	Nettoergebnis	125'700		98'000		68'911.25
5710	22'000	15'400	22'000	15'400	17'716.00	9'862.00
	Nettoergebnis	6'600		6'600		7'854.00
3637.24	10'000		10'000		7'676.00	
3637.25	12'000		12'000		10'040.00	
4631.00		15'400		15'400		7'854.00
4637.25						2'008.00
	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse					

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	76'000	4'200	44'000	1'500	23'519.35	940.80
	Nettoergebnis		71'800		42'500		22'578.55
3637.30	SHE CH-Staatsangehörige ohne Kostenersatz	51'000		44'000		20'227.35	
3637.34	SHE ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	25'000				3'292.00	
4631.00	Staatsbeiträge		3'000		700		940.80
4637.30	Rückerst. Dritter CH Staatsangeh. ohne Kostenersatz		1'200		800		
5730	Asylwesen	65'800	56'200	26'100	14'300	15'116.80	13'068.00
	Nettoergebnis		9'600		11'800		2'048.80
3110	Anschaffung Tisch					149.00	
3637.00	Beiträge an Asylbewerber	65'800		26'100		12'967.80	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten					2'000.00	
4631.00	Beiträge des Kantons		56'200		14'300		13'068.00
5790	Fürsorge, Übriges	38'000	300	37'400	300	39'228.45	2'798.55
	Nettoergebnis		37'700		37'100		36'429.90
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'000		1'000			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					40.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	31'000		30'400		29'968.05	
3637.00	Beiträge an Nothilfebezüger					3'220.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	6'000		6'000		6'000.00	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter						2'415.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		300		300		383.55
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	421'700	234'900	393'100	287'800	427'705.78	237'398.93
	Nettoergebnis		186'800		105'300		190'306.85
61	Strassenverkehr	360'200	234'900	330'500	287'800	367'179.78	237'398.93
	Nettoergebnis		125'300		42'700		129'780.85

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
6130	Kantonsstrassen, übrige	30'000	30'000	30'000	46'179.95	56'270.85	
	Nettoergebnis				10'090.90		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'000	30'000	30'000	46'179.95	56'270.85	
4611.00	Rückerstattungen des Kantons		30'000				
6150	Gemeindestrassen	327'400	204'900	293'700	318'436.13	181'128.08	
	Nettoergebnis		122'500		35'900	137'308.05	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	109'000		109'000	107'396.80		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'500		8'500	8'464.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'300		15'300	15'289.80		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpflichtvers.	1'500		1'500	1'479.60		
3099.00	Übriger Personalaufwand	600		600	850.10		
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'500		7'000	11'623.55		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100	111.60		
3111.10	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'400		1'000	1'529.90		
3111.20	Anschaffung Werkzeug und Werkzeugversch.	800		500	511.05		
3120.00	Ver- und Entsorgung von Liegenschaften VV	500		500	411.70		
3120.02	Strom für Strassenbeleuchtungen	5'000		2'600	2'441.70		
3130.01	Dienstleistungen Dritter	20'000		5'000	6'537.70		
3132.00	Honorare externes Fachpersonal	42'000		42'000	41'800.45		
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500		2'800	4'147.10		
3137.00	Steuern und Abgaben	800		1'000	855.30		
3141.10	Winterdienst	12'000		12'000	36'559.30		
3141.20	Strassenreinigung	2'500		3'400	3'796.45		
3141.30	Strassenbel. und Strassensignale	2'500		1'200	3'601.15		
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	3'000		3'000	888.38		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		4'500	6'048.90		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'500		6'300	6'812.65		
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	50'500		45'000	39'288.58		
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'100		20'100	17'248.73		

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

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

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

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	21'900		33'600		9'739.80	
3660.20	16'700		16'700			
3660.40					15'311.32	
3661.20	16'300		16'300			
3900.00	300		300		275.50	
3910.00	2'000		2'000		1'928.50	
3930.00	1'000		1'000		1'000.00	
3940.00	2'900		2'900		2'866.20	
4240.01		46'000		48'100		52'609.50
4240.06		37'000		35'700		35'696.30
4510.00		38'300		39'900		
4940.00		3'400		3'100		3'127.95
73	76'900	75'300	76'000	74'400	83'887.97	82'015.12
		1'600		1'600		1'872.85
7300	1'600	1'600	1'600	1'600	1'872.85	1'872.85
3130.00	1'600		1'600		1'872.85	
7301	75'300	75'300	74'400	74'400	82'015.12	82'015.12
3000.00	300		300			
3102.00	300		300		449.10	
3130.01	300		300			
3130.02	23'000		23'000		25'577.71	
3130.03	15'000		15'000		16'394.35	
3130.04	4'500		5'000		4'448.20	
3130.05	10'000		10'000		15'187.05	
3134.00	100		100		38.40	
3300.30	1'100		1'100		1'121.29	
3300.40	1'600		1'600		1'579.52	
3900.00	2'000		2'000		1'892.50	
3910.00	15'000		15'000		13'247.50	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'000		1'000		7'820.80	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000		4'000			
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	100		100		117.25	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'000		1'000		1'192.50	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'700		6'700		8'347.50	667.20
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
79 Raumordnung	800		800		2'575.95	
Nettoergebnis		800		800		2'575.95
7900 Raumordnung	800		800		2'575.95	
Nettoergebnis		800		800		2'575.95
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	100		100			
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	700		700		775.95	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					225.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen					1'575.00	
8 VOLKSWIRTSCHAFT	61'800		66'800		73'013.18	90'134.50
Nettoergebnis		49'000 12'800		49'200 17'600		17'121.32
8140 Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen	1'100		1'100		7'955.25	3'477.60
Pflanzen						
Nettoergebnis		1'100		1'100		4'477.65
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	100		100			
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		1'000		1'000.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter					6'955.25	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'477.60
82 Forstwirtschaft	54'900		59'900		58'532.78	27'127.00
Nettoergebnis		54'900		59'900		31'405.78

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

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8400	Tourismus	2'200	1'500	2'200	1'500	2'428.45	1'325.25
	Nettoergebnis		700		700		1'103.20
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	400		400		552.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'600		1'600		1'676.30	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	200		200		200.00	
4390.00	Übriger Ertrag		1'500		1'500		1'325.25
85	Industrie, Gewerbe, Handel					460.00	460.00
	Nettoergebnis						
8500	Industrie, Gewerbe, Handel					460.00	460.00
	Nettoergebnis						
3635.00	Beiträge an private Untern. jur. Pers. und Selbständigerwerbende					460.00	
86	Banken und Versicherungen						44'079.05
	Nettoergebnis	33'500	33'500	33'700	33'700	44'079.05	
8600	Banken und Versicherungen						44'079.05
	Nettoergebnis	33'500	33'500	33'700	33'700	44'079.05	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		33'500		33'700		44'079.05
87	Brennstoffe und Energie						10'093.00
	Nettoergebnis	10'000	10'000	10'000	10'000	10'093.00	
8710	Elektrizität (allgemein)						10'093.00
	Nettoergebnis	10'000	10'000	10'000	10'000	10'093.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		10'000		10'000		10'093.00
9	FINANZEN UND STEUERN	361'400	1'745'000	265'800	1'415'100	248'678.57	1'618'780.08
	Nettoergebnis	1'383'600		1'149'300		1'370'101.51	

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

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4432.00	Parkplatzgebühren: Parkkarten			57'400.73
4432.01	Parkplatzgebühren: Parkkarten	25'000		
4432.02	Parkplatzgebühren: Parkuhr	40'000		
4432.03	Parkplatzgebühren: Fix Parkplätze	2'900		
9631	Haus Im Chratz 1	66'400	66'400	62'443.90
	Nettoergebnis		31'100	31'684.12
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	5'000	14'000	8'931.35
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftunterhalt durch Dritte	3'200	3'200	3'231.00
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	5'800	5'800	5'885.26
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'300	1'300	1'278.92
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100	100	132.50
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500	500	927.50
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1'200	1'200	1'200.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	9'200	9'200	9'173.25
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	59'400	59'400	54'661.80
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten	7'000	7'000	7'782.10
9632	Haus Im Chratz 2	86'400	86'400	90'388.50
	Nettoergebnis		50'900	54'355.92
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	5'000	6'000	6'836.60
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftunterhalt durch Dritte	3'000	3'100	3'166.20
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	8'000	8'000	7'127.50
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'500	1'500	1'509.53
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300	300	367.50
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'100	2'100	2'502.50
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1'500	1'500	1'500.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	13'000	13'000	13'032.75
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	77'400	77'400	79'247.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten	9'000	9'000	11'141.50

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9633	Haus Im Chratz 21	18'300	44'300	17'800	44'300	23'860.34	46'087.80
	Nettoergebnis	26'000		26'500		22'227.46	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	2'000		2'000		6'655.97	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftunterhalt durch Dritte	3'000		2'500		2'579.95	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	6'500		6'500		6'354.70	
3439.30	Sachversicherungsprämien	600		600		575.72	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100		100		232.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	300		300		1'627.50	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	800		800		800.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	5'000		5'000		5'034.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		36'800		36'800		36'983.00
4439.00	Rückstellungen Raumbenkenkosten		7'500		7'500		9'104.80
9634	Haus Bannstrasse 2 & 4	52'400	136'700	56'000	136'700	58'359.38	162'754.00
	Nettoergebnis	84'300		80'700		104'394.62	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	5'000		8'700		11'374.00	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftunterhalt durch Dritte	4'000		3'900		4'682.85	
3431.20	Anschaffung Mobilien					1'612.00	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	16'000		16'000		17'566.75	
3439.30	Sachversicherungsprämien	2'000		2'000		1'980.28	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600		600		165.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		5'000		1'155.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	2'500		2'500		2'500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	17'300		17'300		17'323.50	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		117'100		117'100		140'835.00
4439.00	Rückstellungen Raumbenkenkosten		19'600		19'600		21'919.00
9635	Haus Bannstrasse 17	22'500	61'600	24'400	61'600	25'323.07	59'609.65
	Nettoergebnis	39'100		37'200		34'286.58	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	3'000		4'900		2'080.42	

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

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	1'200		1'200		1'495.00	
3930.00	800		800		800.00	
3940.00	3'700		3'700		3'678.75	
4430.00		40'000		40'100		38'631.00
4439.00						398.00
9638	2'700	2'700	1'200	1'200	1'240.50	1'240.50
3940.00	2'700		1'200		1'240.50	
9690					100.00	100.00
3420.00					100.00	
97		200		200		112.45
9710		200		200		112.45
4699.10		200		200		112.45
99	8'600	154'800	17'600	196'700	16'037.55	289'353.97
9951	8'600	8'600	17'600	17'600	16'037.55	16'037.55
3502.00	1'100		1'100		1'113.55	
3635.00	6'000		15'000		14'924.00	
3636.00	1'500		1'500			
4502.00		7'500		16'500		14'924.00
4940.00		1'100		1'100		1'113.55

Einzelkonten nach Funktionen	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
9999 Abschluss						
Nettoergebnis	146'200	146'200	179'100	179'100	273'316.42	273'316.42
9001.00 Aufwandüberschuss		146'200		179'100		273'316.42
Total Aufwand	2'769'600		2'564'600	2'564'600	2'571'982.08	
Total Ertrag		2'769'600		2'564'600		2'571'982.08

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Verwaltungsvermögen

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

Finanzvermögen

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

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)

	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	25'000	46'000			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	55'000	82'800		20'768.60	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	110'000	609'700	362'700	50'956.80	68'100.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	161'000	200'000			
Total Ausgaben / Einnahmen		351'000	938'500	362'700	71'725.40	68'100.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		351'000		575'800		3'625.40
Total		351'000	938'500	938'500	71'725.40	71'725.40

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			46'000			
	Nettoergebnis	25'000	25'000		46'000		
02	Allgemeine Dienste			46'000			
	Nettoergebnis	25'000	25'000		46'000		
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige			46'000			
	Nettoergebnis	25'000	25'000		46'000		
0290	Gemeindehaus Unterburg 32			41'000			
	Nettoergebnis	25'000	25'000		41'000		
5030.01	Sanierung Kanalisationsanschlüsse			29'000			
5040.01	Umbau Eingangsbereich	25'000		12'000			
0296	Chalet Stalden			5'000			
	Nettoergebnis			5'000	5'000		
5030.01	Sanierung Kanalisationsanschlüsse			5'000			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG			82'800		20'768.60	
	Nettoergebnis	55'000	55'000		82'800		20'768.60
61	Strassenverkehr			82'800		20'768.60	
	Nettoergebnis	55'000	55'000		82'800		20'768.60
6'15	Gemeindestrassen			82'800		20'768.60	
	Nettoergebnis	55'000	55'000		82'800		20'768.60
6'150	Gemeindestrassen			82'800		20'768.60	
	Nettoergebnis	55'000	55'000		82'800		20'768.60
5010.26	Allgemeiner Strassenunterhalt gem. Zustandserfassung	30'000		30'000		3'197.60	
5060.03	Pflug/Salzstreuer Traktor					17'571.00	
5060.04	Heisswasserhochdruckreiniger			22'800			

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
		Einnahmen	Einnahmen	Einnahmen
		Ausgaben	Ausgaben	Ausgaben
5290.35	Sanierung Wehntalstrasse, Projekt / Realisierung	25'000		
5290.36	Sanierung Unterburg (Projektierung)		5'000	
5290.37	Gestaltungskonzept Dielsdorfer-/Boppelser-/Wehntalstrasse		25'000	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG			
	Nettoergebnis	110'000	609'700	68'100.00
71	Wasserversorgung			
	Nettoergebnis	100'000	201'000	45'400.00
710	Wasserversorgung			
	Nettoergebnis	100'000	201'000	45'400.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)			
	Nettoergebnis	100'000	201'000	45'400.00
5010.01	Ersatz UV-Anlage Reservoir Höfli		40'000	
5030.39	Leitungsersatz Felsenburg			809.50
5030.40	Leitungsersatz Breistelweg Hy 15 - Hy 35	10'000		
5030.41	Leitungsersatz Reservoir Höfli	50'000		
5040.40	Sanierung Res. Kohlägeren	30'000	150'000	
5290.31	Überarbeitung Massnahmen GWP		6'000	
5290.36	Sanierung Unterburg (Projektierung)		5'000	
5290.37	Überprüfung Schutzzonen	10'000		
6370.00	Anschlussgebühren		1'668.80	45'400.00
72	Abwasserbeseitigung			
	Nettoergebnis	10'000	372'700	22'700.00
720	Abwasserbeseitigung			
	Nettoergebnis	10'000	372'700	25'778.50
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)			
	Nettoergebnis	10'000	372'700	22'700.00
5290.36	Sanierung Unterburg (Projektierung)		5'000	25'778.50

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5290.38	Genereller Entwässerungsplan GEP 2.0	10'000		5'000			
5440.00	Darlehen an öff.entlichen Unternehmen			290'200			
5540.00	Beteiligung an öffentlichen Unternehmen			72'500			
5620.08	Bauprojekt ARA 2030 Kredit Fr. 727'170					47'940.20	
5620.09	Ausbau Bauprojekt EMV					538.30	
6370.00	Anschlussgebühren						22'700.00
6620.00	Rückzahlung der bisherigen Investitionsbeiträge				362'700		
74	Verbauungen			20'000			
	Nettoergebnis				20'000		
741	Gewässerverbauungen			20'000			
	Nettoergebnis				20'000		
7410	Gewässerverbauungen			20'000			
	Nettoergebnis				20'000		
5020.01	Sanierung Riedbach (Hirsmühle) inkl. Zufahrt			20'000			
79	Raumordnung			16'000			
	Nettoergebnis				16'000		
790	Raumordnung			16'000			
	Nettoergebnis				16'000		
7900	Raumordnung			16'000			
	Nettoergebnis				16'000		
5290.02	Revision Bau- und Zonenordnung			10'000			
5290.04	Gewässerraumausscheidung			6'000			
8	VOLKSWIRTSCHAFT			200'000			
	Nettoergebnis				200'000		
		161'000	161'000				

Investitionsrechnung VW, Einzelkonten		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
82	Forstwirtschaft Nettoergebnis	161'000	161'000	200'000	200'000		
820	Forstwirtschaft Nettoergebnis	161'000	161'000	200'000	200'000		
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb Nettoergebnis	161'000	161'000	200'000	200'000		
5520.00	Beteiligung am Zweckverband Forstrevier	161'000		200'000			
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	351'000	351'000	362'700 575'800	938'500	68'100.00 3'625.40	71'725.40
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	351'000	351'000	362'700 575'800	938'500	68'100.00 3'625.40	71'725.40
999	Abschluss Nettoergebnis	351'000	351'000	362'700 575'800	938'500	68'100.00 3'625.40	71'725.40
9999	Abschluss Nettoergebnis	351'000	351'000	362'700 575'800	938'500	68'100.00 3'625.40	71'725.40
5900.00	Passivierte Einnahmen					68'100.00	
6900.00	Aktivierete Ausgaben			362'700	938'500		71'725.40
	Total Investitionsausgaben	351'000	351'000	1'301'200	1'301'200	139'825.40	139'825.40
	Total Investitionseinnahmen						

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

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

Investitionsrechnung FV, Einzelkonten

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

Anhang zum Budget

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	12'500	11'800	11'116.56
02 Allgemeine Dienste	12'500	11'800	11'116.56
029 Verwaltungsliegenschaften, übrige	12'500	11'800	11'116.56
0290 Gemeindehaus Unterburg 32	12'500	11'800	11'116.56
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'200	11'200	11'116.56
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'300	600	
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'100	1'100	1'160.68
15 Feuerwehr	100	100	148.27
150 Feuerwehr	100	100	148.27
1500 Feuerwehr	100	100	148.27
3300.30 Planmässige Abschreibungen von Tiefbauten	100	100	148.27
16 Verteidigung	1'000	1'000	1'012.41
162 Zivile Verteidigung	1'000	1'000	1'012.41
1620 Zivilschutz	1'000	1'000	1'012.41
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'000	1'000	1'012.41
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	6'100	6'100	6'107.24
34 Sport und Freizeit	6'100	6'100	6'107.24
341 Sport	6'100	6'100	6'107.24
3410 Sport	6'100	6'100	6'107.24
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'100	6'100	6'107.24

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	70'900	65'400	56'878.95
61	Strassenverkehr	70'900	65'400	56'878.95
615	Gemeindestrassen	70'900	65'400	56'878.95
6150	Gemeindestrassen	70'900	65'400	56'878.95
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	50'500	45'000	39'288.58
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'100	20'100	17'248.73
3320.90	Ordentl. Abschreibungen Immaterielle Ausg. Allg. HH	300	300	341.64
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	78'600	75'200	42'961.96
71	Wasserversorgung	39'600	37'300	21'524.41
710	Wasserversorgung	39'600	37'300	21'524.41
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	39'600	37'300	21'524.41
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	27'200	26'000	15'057.07
3301.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'000	5'000	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anl.	7'400	6'300	6'467.34
72	Abwasserbeseitigung	33'000	33'000	15'371.68
720	Abwasserbeseitigung	33'000	33'000	15'371.68
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	33'000	33'000	15'371.68
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			60.36
3660.20	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge GDE & ZV	16'700	16'700	
3660.40	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge GDE & ZV			15'311.32
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibung der Investitionsbeiträge	16'300	16'300	
73	Abfallwirtschaft	2'700	1'600	2'700.81
730	Abfallwirtschaft	2'700	1'600	2'700.81

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	2'700	1'600	2'700.81
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'100		1'121.29
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'600	1'600	1'579.52
74	Verbauungen	3'200	3'200	3'247.81
741	Gewässerverbauungen	3'200	3'200	3'247.81
7410	Gewässerverbauungen	3'200	3'200	3'247.81
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	3'200	3'200	3'247.81
77	Übriger Umweltschutz	100	100	117.25
771	Friedhof und Bestattung	100	100	117.25
7710	Friedhof und Bestattung	100	100	117.25
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	100	100	117.25
8	VOLKSWIRTSCHAFT	12'800	12'800	12'762.58
82	Forstwirtschaft	12'800	12'800	12'762.58
820	Forstwirtschaft	12'800	12'800	12'762.58
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	12'500	12'500	12'450.67
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	300	300	272.68
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'200	12'200	12'177.99
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	300	300	311.91
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	300	300	311.91
Total		182'000	172'400	130'987.97

	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
33xx	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	149'000	139'400	115'676.65
364x	Wertberichtigungen Darlehen			
365x	Wertberichtigungen Beteiligungen			
366x	Abschreibungen Investitionsbeiträge	33'000	33'000	15'311.32
	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	182'000	172'400	130'987.97

Anhang**Finanzkennzahlen**

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	Richtwerte
Anzahl Einwohner	465	465	460	
Steuerfuss	41%	36%	36%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	1'332	1'202	1'490	
Selbstfinanzierungsgrad	-7%	-9%	-3'270%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	1%	1%	1%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-321%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschulden abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-4'894	< 0 CHF Nettovermögen 1 - 1000 CHF geringe Verschuldung 1001 - 2500 CHF mittlere Verschuldung 2501 - 5000 CHF hohe Verschuldung > 5000 CHF sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				