



Politische Gemeinde Fischenthal
8497 Fischenthal

Budget 2023

Ablieferung an Gemeindevorstand	20. September 2022
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	4. Oktober 2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	7. Oktober 2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	27. Oktober 2022
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	5. Dezember 2022
Veröffentlichung	9. Dezember 2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Bericht des Gemeindevorstandes	4
2 Anträge und Beschlüsse	5
Budget	8
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10
5 Haushaltsgleichgewicht	12
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15
Budget - Details	17
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	18
9 Erfolgsrechnung	34
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	79
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	85
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	92
Anhang zum Budget	94
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	95
14 Finanzkennzahlen	97

Kontakt

Gemeindeverwaltung Fischenthal
Oberhofstrasse 2
8497 Fischenthal

Finanzvorstand: Barbara Dillier-Keller
Leiterin Finanzen: Monika Hess
Telefon 055 265 60 04
E-Mail monika.hess@fischenthal.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstandes

Wirtschaftliche Lage und mutmassliche Entwicklung der Gemeinde:

Infolge der hohen Jahresgewinne in den Jahren 2017 bis 2021 erholt sich das Nettovermögen der Gemeinde Fischenthal von minus CHF 4.5 Mio im Jahr 2017 auf plus CHF 5.9 Mio im Jahr 2021 und bleibt damit nach mehreren Jahren erstmals wiederholt positiv. Die Gemeinde Fischenthal hat also über die letzten Jahre das Ziel der mindest notwendigen Eigenkapitalbildung erreicht und ist damit finanziell abgesichert. Die langfristigen Schulden von CHF 10 Mio im Jahr 2017 können bis Ende 2026 schrittweise und beinahe vollumfänglich zurückbezahlt werden. Dies ist infolge der positiven Vorjahresergebnisse, die mehrheitlich auf Grundstückgewinnsteuern und insbesondere auf hohe Beiträge aus dem kantonalen Finanz- und Lastenausgleich zurückzuführen sind, und des Liquiditätszuflusses von CHF 2.6 Mio aus dem Verkauf der Anlagen Abwasserbeseitigung möglich. Daneben weist Fischenthal einen durchschnittlichen Selbstfinanzierungsgrad von 85 % über fünf Jahre aus. Die geplanten Investitionen können bei einem stabilen Steuerfuss von 124 % umgesetzt werden.

Stand der Aufgabenerfüllung:

Da die Gemeinde Fischenthal mittlerweile über gewisse finanzielle Sicherheiten verfügt, konnten bereits ab dem Budgetjahr 2020 die Entwicklung der Gemeinde vorangetrieben und Ziele für eine attraktive Gemeinde erarbeitet und konkretisiert werden. Die ersten Produkte dieser Auslegung wie beispielsweise die Pilotprojekte der Alters- Freiwilligen- und Jugendarbeit, die Projektierung der Schulraumoptimierung und verschiedene Sanierungsprojekte von Gemeindeliegenschaften wurden bereits im Budget 2022 abgebildet. Auch weitere Ergebnisse der Strategiepläne, wie die Absicht, Liegenschaften und Infrastruktur (Strassen, Kanalisationen, Leitungen) in einem regelmässigen Turnus gezielt zu warten und zu unterhalten, werden im Budgetjahr 2023 und den folgenden Planungsjahren abgebildet. Durch finanzschwächere Vorjahre entstand ein Investitionsstau, der aufgrund der mittlerweile erarbeiteten Planungsgrundlagen durch ein umfangreiches Investitionsprogramm angegangen und abgebaut wird. Für die Planungsjahre 2022-2026 sind damit Kosten über CHF 13.4 Mio. verbunden. Diese können mit einem stabilen Steuerfuss von 124 % und einem durchschnittlichen Selbstfinanzierungsgrad von 85 % getragen werden. Im Bereich der Spezialfinanzierungen Wasserwerk und Abwasserbeseitigung stehen in den nächsten Jahren den vorhandenen Reserven auch entsprechende Investitionen gegenüber. Im Bereich Abfallbeseitigung werden jährlich leichte Verluste erwirtschaftet, so dass gegen Ende der Planungsperiode mit einer Anpassung der Gebühren zu rechnen ist.

Die Gemeinde Fischenthal hat folgende Gemeindeaufgaben übertragen:

- Zivilschutz, ab 1. Januar 2023, ZSO Bachtel (Sicherheitszweckverband Bachtel)
- Betriebsamt, Zusammenarbeit Betriebskreis Wald-Fischenthal
- Zivilstandsamt: Zusammenarbeit mit Zivilstandskreis Bauma
- Persönliche und wirtschaftliche Hilfe, Dienstleistungsvertrag mit der Gemeinde Bauma
- Zusatz- und Ergänzungsleistungen, ab 1. Januar 2023 Dienstleistungsvertrag mit der Gemeinde Bauma
- Kindes- und Erwachsenenschutz, Zweckverband ZV KES
- Sicherstellung stationäre Pflege Haus Geeren, Alters- und Pflegeheim Leistungsvereinbarung mit PZ Bauma AG, ab 1. Januar 2023
- Sicherstellung ambulante und stationäre Pflege, Leistungsvereinbarung mit der Stiftung Drei Tannen
- Betreuung Asylsuchende, Dienstleistungsvereinbarung mit der Asylorganisation Zürich AOZ
- Anschlussvertrag mit Gemeinde Wald, Schülerzuteilungsvertrag Gibswil - Ried

Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres:

Die Kontoabweichungen können der ausführlichen Differenzbegründung ab Seite 18 entnommen werden.

Begründung des Antrags zum Steuerfuss:

Der Gemeinderat beantragt den Steuerfuss für das Budgetjahr 2023 auf gleichbleibenden 124% festzusetzen. Zwar weist das Budget mit dieser Berechnungsgrundlage einen Ertrag von rund CHF 509'700 aus, da dieser Überschuss aber hauptsächlich auf die erneut höher ausfallende Grundstückgewinnsteuer zurückzuführen ist und diese für die Berechnung des Steuerfusses nicht berücksichtigt werden darf, ist der gleichbleibende Steuerfuss notwendig. Zudem ist ein gleichbleibender Steuerfuss angezeigt, um einen mittelfristig stabilen Budgetprozess zu gewährleisten.

Bericht des Gemeindevorstandes

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	22'699'100
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	18'290'800
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-4'408'300
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	3'904'200
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	392'800
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	3'511'400
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen (Ertragsüberschuss)	CHF	-

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	3'966'129
Steuerfuss			124%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-4'408'300
	Steuerertrag bei 124 %	CHF	4'918'000
	Ertragsüberschuss	CHF	509'700

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 auf 124 % (Vorjahr 124 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8497 Fischenthal, 04.10.2022
Gemeindevorstand Fischenthal

Gemeindepräsidentin
Barbara Dillier-Keller

Gemeindeschreiberin
Mirjam Peterhans




Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Fischenthal in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 04.10.2022 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	22'699'100
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	18'290'800
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-4'408'300
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	3'904'200
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	392'800
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	3'511'400
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen (Ertragsüberschuss)	CHF	-

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	3'966'129
Steuerfuss			124%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-4'408'300
	Steuerertrag bei 124 %	CHF	4'918'000
	Ertragsüberschuss	CHF	509'700

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 124 % (Vorjahr 124 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Antrag zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Fischenthal am 05.12.2022 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	22'699'100
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	18'290'800
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-4'408'300
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	3'904'200
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	392'800
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	3'511'400
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen (Ertragsüberschuss)	CHF	-

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	3'966'129	
Steuerfuss		124%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-4'408'300
	Steuerertrag bei 124 %	CHF	4'918'000
	Ertragsüberschuss	CHF	509'700

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

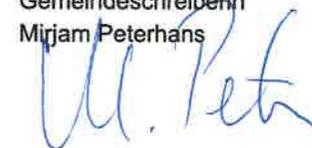
Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Fischenthal für das Jahr 2023 wird auf 124 % (Vorjahr 124 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8497 Fischenthal, 05.12.2022
Gemeindevorstand Fischenthal

Gemeindepräsidentin
Barbara Dillier



Gemeindeschreiberin
Mirjam Peterhans



Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2023	Budget 2022
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		22'699'100	24'460'200
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		18'290'800	20'289'800
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-4'408'300	-4'170'400
Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2023	Budget 2022
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %		3'966'129	3'771'774
Steuerfuss		124%	124%
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		4'420'000	4'240'000
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		340'000	321'000
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		143'000	102'000
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		15'000	14'000
Steuerertrag Rechnungsjahr		4'918'000	4'677'000
Steuerertrag Rechnungsjahr		4'918'000	4'677'000
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	509'700	506'600

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2023	Allgemeiner Haushalt Budget 2023	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2023
+ Ertragsüberschuss	509'700	509'700	0
- Aufwandüberschuss	0	0	0
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0	0	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0	0	-147'100
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'102'400	878'900	223'500
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	12'600	12'600	0
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-369'000	-221'900	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	247'100	0	247'100
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	1'502'800	1'179'300	323'500
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-3'511'400	-1'682'400	-1'829'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-2'008'600	-503'100	-1'505'500
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	43%	70%	18%

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

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Haus Geeren Budget	Abwasserbeseitigung Budget	Abfallwirtschaft Budget	Wasserwerk Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0	0	0	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0	-109'000	-38'100	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	91'200	46'800	0	85'500
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	247'100
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0
Selbstfinanzierung	91'200	-62'200	-38'100	332'600
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-650'000	-625'000	0	-554'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-558'800	-687'200	-38'100	-221'400
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	14%	-10%	n.v.	60%

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	509'700.00
---------------------------------------	--	-------------------

Individuelle Regelung der Gemeinde

Am 8. Juni 2018 wurde an der Gemeindeversammlung folgendes beschlossen:

1. Der Gemeindesteuerfuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung über einen Zeitraum von 8 Jahren ausgeglichen ist.
2. Bei der Festlegung des mittelfristigen Ausgleichs können Überschüsse vorgesehen werden, sofern diese zur Reduktion des mittel- und langfristigen Fremdkapitals dienen und solange eine steuerfinanzierte Nettoschuld pro Einwohner besteht.
3. Der mittelfristige Ausgleich erstreckt sich über drei abgeschlossene Rechnungsjahre, das laufende Budget- bzw. Rechnungsjahr, das künftige Budgetjahr und 3 Planjahre.
4. Der mittelfristige Ausgleich erstreckt sich erstmals über die abgeschlossenen Rechnungsjahre 2018, 2019, 2020, 2021 das laufende Budgetjahr, bzw. Rechnungsjahr 2022 das künftige Budgetjahr 2023 und die Planjahre 2024, 2025, 2026..

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	21'017'855.20
./. Fremdkapital per 31.12.2021	15'097'176.17
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2021	5'920'679.03

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	5'920'679.03
---	---------------------

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	878'900.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	147'540.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	1'026'440.00
---	---------------------

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.

> 25 %

< 25 %

Richtwerte
genügend
ungenügend

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

Zinsbelastungsanteil

Der Zinsbelastungsanteil zeigt den Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.
Je tiefer der Wert, desto grösser ist der Handlungsspielraum der Gemeinde.

< 5 %

> 5 %

Richtwerte
genügend
ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
0.47%	0.41%	0.40%	-0.40%	-0.40%						0.10%

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.

> 10 %

< 10 %

Richtwerte
genügend
ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
9%	11.0%	18.0%	9.5%	15.9%						12.68%

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	4'068'500	5'952'400	5'855'984.38
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'698'600	5'938'000	5'866'871.24
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'022'800	832'500	761'920.57
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	12'600	310'800	431'693.96
36	Transferaufwand	10'714'700	10'230'000	9'993'011.42
37	Durchlaufende Beiträge	12'000	8'000	24'000.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>21'529'200</i>	<i>23'271'700</i>	<i>22'933'481.57</i>
40	Fiskalertrag	6'940'500	6'373'400	6'992'867.87
41	Regalien und Konzessionen	300	500	450.00
42	Entgelte	3'221'200	6'228'300	7'096'351.34
43	Verschiedene Erträge	500	500	4'294.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	369'000	288'500	111'481.51
46	Transferertrag	11'617'700	11'052'200	11'231'193.49
47	Durchlaufende Beiträge	12'000	8'000	24'000.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>22'161'200</i>	<i>23'951'400</i>	<i>25'460'638.21</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	632'000	679'700	2'527'156.64
34	Finanzaufwand	241'600	259'700	199'855.56
44	Finanzertrag	366'400	283'600	305'467.64
	Ergebnis aus Finanzierung	124'800	23'900	105'612.08
	Operatives Ergebnis	756'800	703'600	2'632'768.72
38	Ausserordentlicher Aufwand	247'100	197'000	357'700.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-247'100	-197'000	-357'700.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	509'700	506'600
				2'275'068.72
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	681'200	731'800	726'300.06
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	681'200	731'800	726'300.06

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	3'473'000	2'149'500	2'959'424.03
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	161'200	205'000	-517.20
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	270'000	0	27'583.89
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		3'904'200	2'354'500	2'986'490.72
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	392'800	918'000	967'518.49
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		392'800	918'000	967'518.49
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		3'904'200	2'354'500	2'986'490.72
Total Investitionseinnahmen		392'800	918'000	967'518.49
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-3'511'400	-1'436'500
				-2'018'972.23

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
70	Investitionen in Sachanlagen	0	110'000	30'000.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	5'000	675.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	3'100	30'041.20
Total Ausgaben		0	118'100	60'716.20
80	Verkauf von Sachanlagen	0	300'000	134'420.00
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		0	300'000	134'420.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0	118'100	60'716.20
Total Einnahmen		0	300'000	134'420.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0	181'900	73'703.80

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

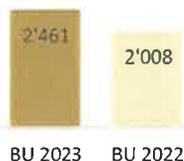
Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss vom 4.10.2022, 0.81 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

0



Behörden und Verwaltung

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: 452'900

Die Reorganisation der Verwaltung wird im Jahr 2023 weitergeführt. Insbesondere sollen die Strukturen nachhaltig gefestigt werden. Einerseits sind dazu für das Jahr 2023 weitere Mittel in der Höhe von CHF 300'000 eingestellt. Andererseits wurde ein Fünftel der gebundenen Ausgabe, also CHF 100'000, in das Jahr 2023 übertragen.

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
0110.3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	27'800	11'700	16'100	Grosses Wahljahr
0110.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'800	7'000	-5'200	Im Vorjahr waren Abschiedsessen enthalten
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'200	6'500	11'700	Weisungsheft war in allg. Verwaltung, Zuordnung geändert
0110.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000	6'600	-5'600	Vorjahr Spindelzählmaschine
0110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'900	14'000	13'900	Grosses Wahljahr
0120.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'200	0	2'200	Taggeldversicherung Gemeinderäte
0120.3099.00	Übriger Personalaufwand	2'600	4'000	-1'400	Im Vorjahr waren Abschiedsessen enthalten
0120.3130.03	DL Dritter Auslagen Anlässe	27'400	21'800	5'600	4 Gemeindeversammlungen, Essen Jagdgesellschaft
0120.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle	29'000	36'800	-7'800	Gemeindestrategie war günstiger als geplant
0210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	452'000	432'200	19'800	Lohnanpassungen, Teuerungsausgleich
0210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'000	27'700	1'300	Lohnanpassungen, Teuerungsausgleich
0210.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'500	40'100	1'400	Lohnanpassungen, Teuerungsausgleich
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'400	8'400	2'000	Fachausbildung CAS
0210.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'500	6'400	-3'900	Büro Steueramt im 2022 ergänzt
0210.3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	70'200	71'900	-1'700	Wegfall Einmalkosten

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0210.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	15'000	18'000	-3'000	Weniger Erhebungskosten für Quellensteuern erwartet
0210.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	0	2'900	-2'900	Direktverbuchung, keine internen Verrechnungen mehr
0210.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und	6'000	0	6'000	Verrechnungen ab Funktion 0220
0210.4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug	-92'000	-89'500	-2'500	Zunahme Anzahl Steuerpflichtige
0210.4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden und	-13'000	-12'000	-1'000	Zunahme Anzahl Steuerpflichtige
0210.4900.00	Interne Verrechnung von Material- und	0	-35'000	35'000	Ist neu im 4930.00 budgetiert
0210.4910.00	Interne Verrechnung von Personal	-98'100	-103'000	4'900	Abhängig von Aufgabenverteilung
0210.4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und	-45'900	0	-45'900	War vorher im 4900.00 budgetiert
0220.3049.00	Übrige Zulagen	6'000	0	6'000	Einmalzulagen
0220.3099.01	Übriger Personalaufwand Lernende	1'600	1'200	400	2023 kein Skillscamp, keine Sprachdiplome
0220.3100.00	Büromaterial	13'000	10'000	3'000	Blöcke, Post It
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'300	5'300	6'000	Bedruckte Werbegeschenke
0220.3103.01	Schulbücher Lernende	2'600	1'100	1'500	Inkl. Laptop Beteiligung (KV Reform)
0220.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	19'700	4'700	15'000	Bildschirm 2. Sitzungszimmer, Telefone und Headsets
0220.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	40'000	52'900	-12'900	Reduktion da im Vorjahr Einmalkosten EGEKO enthalten
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	56'800	4'600	52'200	Diverse Anpassungen Telefonie Teams, Cloud, WLAN Gemeindehaus (davon CHF 26'000.00 Einmalkosten)
0220.3130.01	Telefon, Porti, Frachten	11'900	15'600	-3'700	Wegfall Telefonkosten, da neu über PC angebunden
0220.3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'300	3'000	1'300	Bevölkerungsabhängig, Sprunkosten ab 2500 Einwohner
0220.3130.04	Dienstleistungen Dritter	1'500	700	800	Protokolle binden periodisch
0220.3130.05	Dienstleistungen Dritter	400'000	0	400'000	davon 100'000.00 jahresübergreifend aus 2022 (CHF 500'000.00 gebunden), CHF 300'000.00 Abläufe festigen, Coaching
0220.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'000	1'000	2'000	Vermehrte Rechtsberatungen
0220.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand und Homepage	18'600	11'900	6'700	Anwendung Q-GIS, Leunet, schnellere Mietleitung Datenübermittlung an Kanton
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600	4'000	-2'400	Dienstfahrtenversicherung günstiger
0220.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'400	4'700	-2'300	Wegfall Servicevertrag Telefonie
0220.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	82'800	79'500	3'300	Dockingstation, Druckerkosten
0220.3162.00	Raten für operatives Leasing	0	17'000	-17'000	Angebot Sponticar wird zu einem späteren Zeitpunkt realisiert
0220.3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	11'300	0	11'300	Abacus Ausbau HR Anwendung
0220.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	20'500	0	20'500	Personal- und EDV Administration von Abteilung Finanzen
0220.4900.00	Interne Verrechnung von Material- und	0	-77'000	77'000	Interne Verrechnung, auf 4930 budgetiert
0220.4910.00	Interne Verrechnung von Personal	-36'600	-25'900	-10'700	Entlastung Personalkosten auf diverse Abteilungen
0220.4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und	-155'100	0	-155'100	Höhere Ausgaben EDV usw. welche weiterverrechnet werden können

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0221.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	198'700	160'000	38'700	Personalkosten höher, welche Einsparungen bei DL Dritter bringen
0221.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'800	10'300	2'500	Abhängig vom Lohnaufwand
0221.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'200	4'200	1'000	Abhängig vom Lohnaufwand
0221.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000	1'000	1'000	Optimierung Ablage
0221.3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	16'200	28'200	-12'000	Wegfall div. Einmalkosten im Jahr 2022
0221.3130.01	Temporäre Arbeitskräfte	0	25'000	-25'000	Wird durch eigenes Personal abgedeckt
0221.3130.04	Dienstleistungen Dritter Baugesuche, Gl,	193'500	282'000	-88'500	Personalkosten höher, welche Einsparungen bei DL Dritter bringen
0221.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	31'000	44'500	-13'500	Gutachten für schützenswerte Bauten in Funktion 3120 enthalten
0221.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'000	4'100	1'900	Laufende Anpassungen der Programme
0221.4210.01	Baubewilligungsgebühren	-155'000	-200'000	45'000	Bautätigkeit rückläufig
0290.3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	16'500	6'500	10'000	Mobiler Gastrobackofen
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	44'500	37'700	6'800	Heizölpreise gestiegen
0290.3130.00	Dienstleistungen Dritter Telefon, Cablecom	2'500	1'000	1'500	Programm Facilitysoft
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	44'500	100'000	-55'500	Im Vorjahr Beleuchtung und Lüftung im Blumensaal enthalten
0290.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'400	6'500	-3'100	Weniger Serviceabos
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	27'500	24'700	2'800	Abschreibungen gem. Investitionsplanung
0290.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	23'500	0	23'500	Möblierung 1. OG und Elektronische Ortstafeln
0290.3900.00	Interne Verrechnung von Material- und	0	3'000	-3'000	Ist in 3930.00 budgetiert
0290.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und	5'300	0	5'300	War im Vorjahr im 3900.00 budgetiert
0290.4910.00	Interne Verrechnung von Personal	-86'100	-78'000	-8'100	Abhängig von Aufgabenverteilung

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung



BU 2023 BU 2022

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: 51'200

Die effektiven Mehrkosten sind zurückzuführen auf diverse Anschaffungen und auf allg. Rechtswesen.

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
1110.3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0	1'200	-1'200	Ist in 3930.00 budgetiert
1110.3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0	1'200	-1'200	Ist in 3930.00 budgetiert
1110.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'200	0	2'200	War im Vorjahr im 3900.00 budgetiert
1120.3130.01	Dienstleistungen Dritter Verkehrskadetten	25'000	22'000	3'000	Erarbeitung Verkehrskonzept
1400.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	95'100	80'000	15'100	Personalwechsel
1400.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'100	5'100	1'000	Personalwechsel
1400.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'800	3'600	3'200	Personalwechsel, Altersabhängig
1400.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900	700	200	Personalwechsel
1400.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500	2'100	400	Personalwechsel
1400.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	800	9'100	-8'300	Integrationsmassnahmen sind neu in Funkt. 5790
1400.3612.01	Entschädigung Zivilstandsamt Bauma	28'400	25'900	2'500	Gem. Angaben Zivilstandsamt Bauma
1400.3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0	4'700	-4'700	Ist in 3930.00 budgetiert
1400.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	17'400	11'500	5'900	Personalwechsel
1400.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'000	0	10'000	War im Vorjahr im 3900.00 budgetiert
1400.4210.03	Rückerstattung Kanton Deutsch für Ausländer	0	-5'000	5'000	Integrationsmassnahmen sind neu in Funkt. 5790
1400.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	-2'700	2'700	Integrationsmassnahmen sind neu in Funkt. 5790
1500.3099.00	Übriger Personalaufwand	4'600	9'900	-5'300	Im 2023 weniger Tauglichkeitsuntersuchungen notwendig
1500.3112.00	Anschaffung Mannschaftsausrüstung	2'000	19'000	-17'000	Anschaffung komplette Ausrüstung in Investitionsrechnung
1500.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'700	22'700	3'000	Unvorhergesehenes
1500.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	15'100	1'600	13'500	Amarok, Waschmaschine, Kleider
1500.3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge	0	300	-300	Ist in 3930.00 budgetiert
1500.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungsk	2'000	0	2'000	War im Vorjahr im 3900.00 budgetiert

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

1500.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-15'500	-18'500	3'000	<i>Weniger Subventionszahlungen, Bekleidung in Investitionsrechnung</i>
1610.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'500	13'000	17'500	<i>Pelletofen</i>
1610.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'200	7'300	-2'100	<i>Eine Altanlage vollständig abgeschrieben</i>
1610.3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0	300	-300	<i>Ist in 3930.00 budgetiert</i>
1620.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	53'000	46'400	6'600	<i>Neuer Zweckverband, Auflösung WalFisch</i>
1620.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und	2'000	0	2'000	<i>War im Vorjahr im 3900.00 budgetiert</i>

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2



BU 2023 BU 2022

Bildung

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: 508'900

Die Kostensteigerung im Vergleich zum Budget 2022 ist insbesondere auf höhere Lohnkosten und Liegenschaftenaufwand (höhere Heizölkosten) zurückzuführen. Ausserdem besuchen mehr Kinder das Gymnasium und im Ried werden mehr Kinder beschult.

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
2110.3020.03	Löhne Logo	45'100	36'300	8'800	Grösserer Bedarf an Logopädie
2110.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000	4'000	-2'000	Keine geplanten grösseren Anschaffungen
2110.3113.00	Anschaffung Hardware	500	1'500	-1'000	Keine geplanten grösseren Anschaffungen
2110.3130.00	Dienstleistungen Dritter, Telefon UPC, ICT	2'300	4'000	-1'700	Kindergarten Ried fällt weg
2110.3171.01	Projekte	4'300	6'100	-1'800	Weniger geplante Projekte
2110.3611.00	Entschädigungen an Kantone Lohnkosten	237'600	185'200	52'400	Lehrerlöhne an Kanton
2111.3612.03	Entschädigung an Gemeinden ISR	32'300	0	32'300	ISR Entschädigung an Gemeinde Wald
2120.3020.01	Löhne Zusatzstunden / Klassenassistenzen	59'000	19'100	39'900	Grösserer Bedarf Zusatzstunden
2120.3020.03	Löhne Logo	45'100	36'300	8'800	Grösserer Bedarf an Logopädie
2120.3020.04	Löhne DAZ und Bega	63'900	59'500	4'400	Stufenanstieg Löhne
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'200	8'200	3'000	mehr Zusatzstunden
2120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'400	9'800	2'600	mehr Zusatzstunden
2120.3104.01	Lehmittel	50'300	56'600	-6'300	Lizenzen auf Konto 3118.00 budgetiert
2120.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	11'900	10'600	1'300	Grössere Anschaffungen geplant
2120.3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	20'500	17'200	3'300	inklusive Lizenzkosten
2120.3119.00	Anschaffung Tummaterial/Geräte	2'500	4'500	-2'000	Keine geplanten grösseren Anschaffungen
2120.3130.00	Dienstleistungen Dritter, Telefon UPC, ICT	3'900	6'000	-2'100	Niedrigere Telefoniekosten
2120.3171.01	Projekte	20'000	38'400	-18'400	Zirkuswoche Pipistrello fällt weg
2120.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	28'000	11'000	17'000	Abschreibungen EDV Programme
2120.4631.00	Staatsbeiträge	-4'000	0	-4'000	Rückerstattung Staatsbeiträge Musikschule, bis anhin nicht budgetiert
2121.3020.06	Löhne Klassenassistenzen ISR	26'000	46'000	-20'000	Weniger ISR SuS
2121.3611.00	Lohnkosten ISR Kanton	119'800	166'100	-46'300	Weniger ISR SuS benötigt
2130.3104.01	Lehmittel	50'000	55'200	-5'200	Lizenzen in 3118.00 budgetiert
2130.3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	32'500	17'000	15'500	Neue Softwarelizenzen, Classroom, swiss-units, Recova, Letec Lizenzen
2130.3119.00	Anschaffung Tummaterial/Geräte	2'500	4'500	-2'000	Keine geplanten grösseren Anschaffungen
2130.3171.01	Projekte	17'800	16'200	1'600	Abschiedsgeschenke 3. Sekundar neu
2130.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	28'600	11'600	17'000	EDV Abschreibungen

Erfolgsrechnung

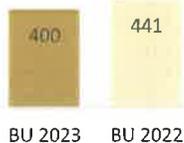
Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2130.3611.00	Entschädigungen an Kantone Lohnkosten	945'000	904'900	40'100	<i>Lehrerlöhne an Kanton</i>
2130.3631.00	Beiträge Kantonale Mittelschulen, Kunst-	201'600	100'800	100'800	<i>Mehrere SuS an Gymnasium</i>
2130.4260.00	Rückerstattung Dritter (Elternbeiträge, Essen,	-6'200	-8'300	2'100	<i>Weniger SuS im Klassenlager</i>
2131.3020.06	Löhne Klassenassistenzen ISR	45'100	16'400	28'700	<i>Mehr ISR SuS</i>
2131.3611.00	Entschädigung an Kanton Lohnkosten ISR	70'800	37'700	33'100	<i>Lohnkosten an Kanton ISR</i>
2170.3010.01	Lohn Abwart	304'800	252'300	52'500	<i>Ersatz Abwartstelle Erhöhung Pensum</i>
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	158'000	109'000	49'000	<i>Hohe Heizölkosten erwartet</i>
2170.3612.00	Entschädigung an Gemeinde Wald SH Ried Gebäudekosten	335'900	312'200	23'700	<i>Schülerzuteilungsvertrag Ried-Gibswil</i>
2170.3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0	5'600	-5'600	<i>Ist in 3930.00 budgetiert</i>
2170.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	11'100	0	11'100	<i>War im Vorjahr im 3900.00 budgetiert</i>
2180.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0	10'200	-10'200	<i>Tagesbetreuung wird nicht mehr angeboten</i>
2190.3099.00	Übriger Personalaufwand	5'100	2'300	2'800	<i>Geschenke und Ehrungen sep. Posten</i>
2190.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'300	200	1'100	<i>Neue Lizenzen, SL Planer</i>
2190.3161.00	Mieten und Benützungskosten (Kopierer)	1'200	2'200	-1'000	<i>Miete Kopierer niedriger</i>
2190.3611.01	Lohnkostenanteile Schulleitung	200'300	174'100	26'200	<i>Lohnkostenanteile Schulleitung</i>
2191.3010.01	Löhne Sekretariat	131'900	109'600	22'300	<i>140 Stellen %, Ausbildung abgeschlossen Lohnanstieg</i>
2191.3113.00	Anschaffung Hardware	1'000	4'000	-3'000	<i>Keine geplanten grösseren Neuanschaffungen</i>
2191.3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	9'900	15'200	-5'300	<i>Im VJ Einmalkosten neue Schülerverwaltungssoftware enthalten</i>
2191.3611.03	Archivierungskosten Kanton	8'500	4'500	4'000	<i>Archivaufbearbeitung</i>
2191.3900.00	Interne Verrechnung Sachaufwand	0	4'800	-4'800	<i>Ist in 3930.00 budgetiert</i>
2191.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	20'100	0	20'100	<i>War im Vorjahr im 3900.00 budgetiert</i>
2192.3171.00	Projekte ganze Schule	13'000	11'900	1'100	<i>Schülerparlament wird neu aufgebaut</i>
2200.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'400	19'800	-13'400	<i>Spitalschule in Konto 3631.00</i>
2200.3612.00	Entschädigungen an Sonderschulen	280'700	550'000	-269'300	<i>Anerkannte Sonderschulen im Konto 3631.00</i>
2200.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	235'400	0	235'400	<i>War in Konto 3612.00 budgetiert</i>
2200.4260.00	Rückerstattungen Elternbeiträge	-5'000	0	-5'000	<i>Neue Budgetposition</i>
2300.3631.00	Beiträge an Kantone BWS	53'200	66'500	-13'300	<i>Weniger SuS an BWSZO</i>
2300.4230.00	Elternbeiträge	-11'200	-14'000	2'800	<i>Weniger SuS an BWSZO</i>

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3



Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -41'100

Der aussergewöhnliche Aufwand für die Inventarisierung der letzten Jahre entfällt.

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
3120.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	30'000	80'000	-50'000	Projekt Bestandesaufnahme abgeschlossen
3410.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	54'000	46'000	8'000	Mehr Aushilfskräfte, wetterabhängig
3410.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'700	6'300	2'400	Lohnabhängig
3410.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'500	15'500	5'000	Mehr Chemikalien benötigt
3410.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	38'000	33'000	5'000	Wasserverbrauch ist wetterabhängig, höhere Stromkosten
3410.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'000	13'000	6'000	Malerarbeiten, Spielplatzkontrolle
3410.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000	6'000	2'000	Sporadische Servicearbeiten
3410.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'300	8'300	3'000	Mehr Beiträge an Jugendförderung Sportvereine
3410.3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0	1'900	-1'900	Ist in 3930.00 budgetiert
3410.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'400	0	3'400	War im Vorjahr im 3900.00 budgetiert
3410.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-32'000	-27'000	-5'000	Mehr Badegäste erwartet
3420.3140.00	Unterhalt an Grundstücken Wanderwege, Spielplätze	5'000	30'000	-25'000	Im Vorjahr war Pumptrack enthalten, ist im 2023 in der Investitionsrechnung enthalten
3420.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'000	0	6'000	Abschreibung Pumptrack

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4



Gesundheit

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -23'000

Der Minderaufwand ist auf den Bereich Pflegefinanzierung zurückzuführen.

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
4120.3134.00	Sachversicherungsprämien	7'800	7'800	0	Gebäude Geeren wird weiterhin durch die Gemeinde betrieben
4120.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'700	54'000	-28'300	Gebäude Geeren wird weiterhin durch die Gemeinde betrieben
4120.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	91'200	58'500	32'700	Gebäude Geeren wird weiterhin durch die Gemeinde betrieben
4120.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	0	15'000	-15'000	Elektronisches Patientendossier
4120.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	2'000	26'200	-24'200	Gebäude Geeren wird weiterhin durch die Gemeinde betrieben
4120.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	5'200	6'700	-1'500	Gebäude Geeren wird weiterhin durch die Gemeinde betrieben
4120.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-123'600	0	-123'600	Mietzinseinnahmen Haus Geeren
4215.3632.50	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der	160'000	210'000	-50'000	Verschiebungen Betreuung zuhause oder in Heimen
4215.3632.54	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für nicht pflegerische Spitex-	12'000	28'000	-16'000	Verschiebungen Betreuung zuhause oder in Heimen
4215.3634.50	Beiträge an öffentl. Unternehmungen (beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der	5'000	14'000	-9'000	Verschiebungen Betreuung zuhause oder in Heimen
4215.3635.50	Beiträge an priv. Untern. (beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der	12'000	0	12'000	Verschiebungen Betreuung zuhause oder in Heimen
4215.3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege	40'000	7'500	32'500	Verschiebungen Betreuung zuhause oder in Heimen
4330.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'300	6'000	-3'700	Reduktion der Stellenprozente
4330.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200	400	-200	Reduktion der Stellenprozente
4900.3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0	3'800	-3'800	Ist in 3930.00 budgetiert
4900.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	23'700	11'700	12'000	Aufbau Bereich Gesundheit allg.
4900.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000	0	2'000	War im Vorjahr im 3900.00 budgetiert

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5



BU 2023 BU 2022

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: 41'300

Die letztjährige Budgetierung war fehlerhaft, da fälschlicherweise davon ausgegangen worden war, die Beiträge für Kinder- und Jugendheimplatzierungen würden nicht mehr auf diesem Konto verbucht. Die Ausgaben im Bereich wirtschaftliche Hilfe wurden für das Budget 2023 korrigiert.

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
5220.3900.00	Interne Verrechnung Sachaufwand	0	900	-900	Ist in 3930.00 budgetiert
5220.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000	0	1'000	War im Vorjahr im 3900.00 budgetiert
5310.3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	6'000	10'500	-4'500	Reduktion gem. Hochrechnung
5320.3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	574'000	600'000	-26'000	Weniger Auslagen für Ergänzungsleistungen
5320.3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	47'000	60'000	-13'000	Weniger Auslagen für Ergänzungsleistungen
5320.4631.00	Staatsbeiträge	-431'200	-459'200	28'000	Aufgrund tieferer Auslagen tiefere Einnahmen
5440.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	217'400	301'300	-83'900	Im BU2022 war der Betrag von Kto. 3632.00 doppelt budgetiert
5440.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	87'700	83'900	3'800	Gem. Angaben Kinder- und Jugendhilfezentrum Wetzikon
5440.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000	0	3'000	Beitrag Hörlihaus
5450.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Beistandschaften)	7'800	5'400	2'400	Schuldenberatung Einwohner
5451.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'500	28'500	-15'000	Gem. Hochrechnung weniger Beiträge an Kindertagesstätten
5720.3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	620'000	430'000	190'000	Wurde im 2022 zu tief budgetiert, Anhebung auf Niveau 2021
5720.4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-100'000	-50'000	-50'000	Wurde im 2022 zu tief budgetiert, Anhebung auf Niveau 2021
5730.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	28'000	19'000	9'000	Heizöl, Strom, Wasser
5730.3614.00	Integrationskosten öffentlich rechtliche Angebote IAZH (AS)	50'000	0	50'000	Neue Vorschriften Integrationsmassnahmen, Hochrechnung gem. 2022
5730.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	10'400	2'900	7'500	Mehr Aufwand durch andere Abteilungen
5730.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-80'000	-105'000	25'000	Erträge im 2022 zu optimistisch budgetiert
5790.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0	89'000	-89'000	Leistungen werden zum Teil auf Mandatsbasis durch die Gemeinde Bauma erbracht, Rest wurde auf andere Abteilungen verteilt.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5790.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	0	9'000	-9'000	<i>Leistungen werden zum Teil auf Mandatsbasis durch die Gemeinde Bauma erbracht, Rest wurde auf andere Abteilungen verteilt.</i>
5790.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0	800	-800	<i>Leistungen werden zum Teil auf Mandatsbasis durch die Gemeinde Bauma erbracht, Rest wurde auf andere Abteilungen verteilt.</i>
5790.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0	1'100	-1'100	<i>Leistungen werden zum Teil auf Mandatsbasis durch die Gemeinde Bauma erbracht, Rest wurde auf andere Abteilungen verteilt.</i>
5790.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0	2'300	-2'300	<i>Leistungen werden zum Teil auf Mandatsbasis durch die Gemeinde Bauma erbracht, Rest wurde auf andere Abteilungen verteilt.</i>
5790.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	0	19'400	-19'400	<i>Leistungen werden zum Teil auf Mandatsbasis durch die Gemeinde Bauma erbracht, Rest wurde auf andere Abteilungen verteilt.</i>
5790.3091.00	Personalwerbung	0	300	-300	<i>Leistungen werden zum Teil auf Mandatsbasis durch die Gemeinde Bauma erbracht, Rest wurde auf andere Abteilungen verteilt.</i>
5790.3099.00	Übriger Personalaufwand	0	400	-400	<i>Leistungen werden zum Teil auf Mandatsbasis durch die Gemeinde Bauma erbracht, Rest wurde auf andere Abteilungen verteilt.</i>
5790.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	10'200	6'500	3'700	<i>Programmanpassungen SVA Schnittstelle inkl. Einmalkosten</i>
5790.3130.01	Integrationskosten Drittangebot IAZH (FL)	4'000	0	4'000	<i>Integrationsmassnahmen z.B. Deutschkurse</i>
5790.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	55'000	0	55'000	<i>Entschädigung für ausgelagerten Bereich an Bauma</i>
5790.3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungsaufwand	3'000	8'800	-5'800	<i>Dienstleistung wird durch Bauma erbracht</i>
5790.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2'000	0	-2'000	<i>KIP Rückerstattungen Kanton</i>
5790.4611.00	Rückerstattung Verwaltungskosten Zusatzleistungen zur AHV/IV und Überbrückungsleistungen für ältere Angestellte	0	-4'100	4'100	<i>War doppelt budgetiert</i>
5790.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-15'400	0	-15'400	<i>Integrationspauschale vom Kanton</i>
5790.4910.00	Interne Verrechnung von Personal	0	-8'000	8'000	<i>Dienstleistung wird durch Bauma erbracht</i>

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

6



Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -295'400

Durch die rege Investitionstätigkeit haben sich die Abschreibungen um CHF 85'200.00 erhöht. Die Beiträge aus dem Strassenfonds, die im Jahr 2023 erstmalig ausbezahlt wird, belaufen sich auf CHF 400'000.00.

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
6150.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	189'500	134'100	55'400	Leiter Tiefbau (Aufgeteilt Bereiche Strassen, Wasser und Abwasser)
6150.3049.00	Übrige Zulagen	5'800	1'800	4'000	Leiter Tiefbau (Aufgeteilt Bereiche Strassen, Wasser und Abwasser)
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'200	8'600	3'600	Leiter Tiefbau (Aufgeteilt Bereiche Strassen, Wasser und Abwasser)
6150.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'700	11'000	6'700	Leiter Tiefbau (Aufgeteilt Bereiche Strassen, Wasser und Abwasser)
6150.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'300	3'500	800	Leiter Tiefbau (Aufgeteilt Bereiche Strassen, Wasser und Abwasser)
6150.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'100	1'500	600	Leiter Tiefbau (Aufgeteilt Bereiche Strassen, Wasser und Abwasser)
6150.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'900	3'500	1'400	Leiter Tiefbau (Aufgeteilt Bereiche Strassen, Wasser und Abwasser)
6150.3111.10	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000	25'000	-20'000	Im Vorjahr Salzstreuer enthalten
6150.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	25'000	10'000	15'000	Projektkosten neuer Werkhof
6150.3141.30	Unterhalt Strassen und Verkehrswege 30	22'000	62'500	-40'500	im VJ Einmalkosten für Gibswil und Ohrütistrasse enthalten
6150.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'300	3'800	10'500	Ersatz Türe Hömlibräu
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	225'400	140'200	85'200	Erhöhter Abschreibungsaufwand gem. geplanter Investitionen
6150.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	0	37'900	-37'900	Lohn wird direkt belastet
6150.4472.01	Parkplatzgebühren, Parkuhren	-2'000	-8'000	6'000	Wegfall Tagestouristen
6150.4631.00	Staatsbeiträge	-432'800	-32'800	-400'000	Neu ab 2023 Beiträge aus Strassenfonds

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7



Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -6'700

Die Budgetierung entspricht mehrheitlich dem Vorjahr, es sind keine wesentlichen Abweichungen zu verzeichnen.

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
7101.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	176'100	125'000	51'100	Anteilig Leiter Tiefbau
7101.3049.00	Übrige Zulagen	11'600	1'500	10'100	Pikettentschädigungen müssen sep. ausgewiesen werden
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'400	8'000	3'400	Anteil Leiter Tiefbau
7101.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'900	10'900	5'000	Anteil Leiter Tiefbau
7101.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'300	2'000	1'300	Anteil Leiter Tiefbau
7101.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000	0	2'000	War im VJ nicht budgetiert
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'600	12'000	600	Anteil Leiter Tiefbau
7101.3130.04	Dienstleistungen Dritter Hausanschlüsse (DL Bilanz)	80'000	0	80'000	Durchlaufposten, wird 1:1 weiterverrechnet
7101.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	41'000	130'000	-89'000	Planungen, welche die Investitionen betreffen, werden in der IR verbucht
7101.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	15'100	25'100	-10'000	Weniger Rechtsberatungen benötigt
7101.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (RIZ)	4'900	2'800	2'100	Cloudlösung ab 2023
7101.3143.01	Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen,	76'500	115'100	-38'600	Im 2022 Pumpe Burri enthalten
7101.3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten, Hausanschlüsse	110'600	79'600	31'000	Erfahrungswert aus 2021 Unterhaltsarbeiten müssen regelmässig getätigt werden
7101.3170.00	Reisekosten und Spesen	13'600	11'600	2'000	Anteil Leiter Tiefbau
7101.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	74'200	75'200	-1'000	Projekte verschoben
7101.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'800	2'800	4'000	Notstromaggregat
7101.3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0	16'300	-16'300	Ist in 3930.00 budgetiert
7101.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	29'300	0	29'300	War im Vorjahr im 3900.00 budgetiert
7101.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	36'400	50'500	-14'100	Tieferer Zinssatz
7101.4260.04	Hausanschlüsse a conto Zahlungen DL Bilanz	-80'000	0	-80'000	Durchlaufposten wird 1:1 weiterverrechnet
7101.4910.00	Interne Verrechnung von Personal	-6'600	0	-6'600	Abhängig von Aufgabenverteilung

Erfolgsrechnung

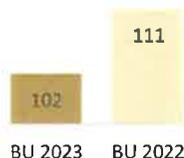
Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7101.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-25'200	-33'000	7'800	Tieferer Zinssatz
7201.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'700	0	24'700	Anteil Leiter Tiefbau
7201.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600	0	1'600	Anteil Leiter Tiefbau
7201.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'300	0	2'300	Anteil Leiter Tiefbau
7201.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800	0	800	Anteil Leiter Tiefbau
7201.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300	0	300	Anteil Leiter Tiefbau
7201.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600	0	600	Anteil Leiter Tiefbau
7201.3130.02	Dienstleistungen diverse Arbeiten	20'000	0	20'000	Gehört in Funkt. 7201, war vorher in Funkt. 7202 Kto. 3101.00 Chemikalien gegen Geruchsemissionen
7201.3130.03	Dienstleistungen Dritter	128'300	129'800	-1'500	Datenumwandlung GIS fällt weg
7201.3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	390'600	423'600	-33'000	Gemäss Verteilerschlüssel Abwasserfreie Töss
7201.3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0	17'400	-17'400	Ist in 3930.00 budgetiert
7201.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	17'000	26'800	-9'800	Abhängig von Aufgabenverteilung
7201.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	30'100	0	30'100	War im Vorjahr im 3900.00 budgetiert
7201.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	29'500	43'100	-13'600	Tieferer Zinssatz
7201.4240.01	Benützungsgebühren	-660'000	-670'000	10'000	Gem. Hochrechnung 2022
7201.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-109'000	-79'000	-30'000	Defizitdeckung der Funktion Abwasserbeseitigung
7201.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-18'400	-27'800	9'400	Tieferer Zinssatz
7202.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0	12'000	-12'000	Wird nicht mehr benötigt
7202.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0	1'000	-1'000	Wird nicht mehr benötigt
7202.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	16'100	0	16'100	Gem. Planungen der Investitionsrechnung
7300.3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'200	32'400	-3'200	Weniger Kosten durch Veterinäramt
7410.3300.20	Plan Abschreibungen Gewässer	9'700	13'200	-3'500	Nur Vorprojekt angefallen, Investition ins 2027 verschoben
7410.3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0	5'100	-5'100	Ist in 3930.00 budgetiert
7410.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	29'900	20'200	9'700	Abhängig von Aufgabenverteilung
7410.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'000	0	6'000	War im Vorjahr im 3900.00 budgetiert
7710.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	500	2'700	-2'200	Wegfall Einmalkosten
7710.3130.01	DL Dritter Grab-Friedhofpflege	113'000	116'000	-3'000	Weniger Grabaufhebungen
7710.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000	4'000	-2'000	Neubau Aufbahrungshalle, weniger Unterhaltskosten
7710.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	16'800	28'600	-11'800	Abschreibung Aufbahrungshalle im 3300.40
7710.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'100	0	10'100	Aufbahrungshalle
7900.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle	200	5'700	-5'500	In Folgejahre verschoben

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

8



Volkswirtschaft Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -9'000

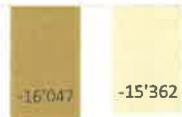
Auch in diesem Bereich sind keine wesentlichen Abweichungen zu verzeichnen.

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
8130.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'100	3'800	300	Höherer Beitrag für Viehschau
8140.3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'000	1'000	23'000	Bekämpfung der Neophyten durch externe Unternehmen
8140.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	24'700	35'200	-10'500	Abhängig von Aufgabenverteilung
8200.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	122'000	206'600	-84'600	Personelle Veränderung
8200.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'800	13'300	-5'500	Abhängig von der Lohnsumme
8200.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'600	21'500	-7'900	Abhängig von der Lohnsumme
8200.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'700	7'000	-2'300	Abhängig von der Lohnsumme
8200.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400	2'500	-1'100	Abhängig von der Lohnsumme
8200.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'200	5'400	-2'200	Abhängig von der Lohnsumme
8200.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	700	5'700	-5'000	Wegfall von Einmalkosten
8200.3130.00	Dienstleistungen Dritter ICT	3'000	500	2'500	Nachführung Kartenwerk GIS
8200.3130.07	Anderer Dienstleistungen Dritter	500	3'000	-2'500	Ist im 3130.00 budgetiert
8200.3130.08	Einkauf Holzprodukte 7.7%	40'000	20'000	20'000	Anpassung aufgrund Erfahrungswerte Vorjahr
8200.3130.09	Einkauf Holzprodukte 2.5%	280'000	245'000	35'000	Anpassung aufgrund Erfahrungswerte Vorjahr
8200.3130.10	Anderer Dienstleistungen Dritter	0	12'000	-12'000	Wurde in 3130.05 budgetiert
8200.3162.00	Raten für operatives Leasing	0	9'600	-9'600	Kein Leasing geplant für 2023
8200.3900.00	Interne Verrechnung von Material- und	0	1'800	-1'800	Ist in 3930.00 budgetiert
8200.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und	10'000	0	10'000	War im Vorjahr im 3900.00 budgetiert
8200.4250.01	Holzverkäufe 7.7%	-325'000	-280'000	-45'000	Anpassung aufgrund Erfahrungswerte Vorjahr
8200.4290.00	Übrige Entgelte (DL weiterverrechnet)	-550'000	-520'000	-30'000	Anpassung aufgrund Erfahrungswerte Vorjahr
8200.4910.00	Interne Verrechnung von Personal	-44'100	-136'600	92'500	Lohn Infrastruktur wurde im 2022 weiterverrechnet. Neu Direktbelastung auf Strassen, Abwasser, Wasserwerke
8400.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'000	0	5'000	Einmaliger Beitrag Genossenschaft Bachtel Kulm
8400.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	41'300	18'500	22'800	Höhere Beiträge Verein Standortförderung ZO, Erlebnisraum Tösstal

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9



BU 2023 BU 2022

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -685'300

Im Jahr 2023 werden höhere Einkommenssteuern erwartet. Ausserdem sind die prognostizierten Gewinne der Grundstücksteuern weiterhin hoch.

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen	-4'420'000	-4'240'000	-180'000	Vorjahr vorsichtig budgetiert wegen Corona
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-395'000	-312'000	-83'000	Vorjahr vorsichtig budgetiert wegen Corona
9100.4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern	-100'000	-85'000	-15'000	Höhere Fallzahlen
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen	-340'000	-321'000	-19'000	Zunahme gegenüber Vorjahr erwartet
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-150'000	-132'000	-18'000	Zunahme gegenüber Vorjahr erwartet
9100.4008.00	Personalsteuern	-50'000	-51'000	1'000	Anteil QSt. wird anders abgerechnet
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-143'000	-102'000	-41'000	Vorjahr vorsichtig budgetiert wegen Corona
9100.4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-20'000	-15'000	-5'000	Vorjahr vorsichtig budgetiert wegen Corona
9100.4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern	-17'000	-20'000	3'000	Unregelmässige Abrechnung. 2023 weniger Fälle erwartet
9100.4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern	0	3'000	-3'000	Unregelmässige Abrechnung. 2023 weniger Fälle erwartet
9100.4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern	0	1'000	-1'000	Unregelmässige Abrechnung. 2023 weniger Fälle erwartet
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-1'250'000	-1'050'000	-200'000	Budget Vorjahr bereits übertroffen. Weiterhin grosse Grundstücksgewinne und damit GGSt.-Erträge erwartet
9101.4033.00	Hundesteuern	-43'500	-40'000	-3'500	Weniger Fälle erwartet
9610.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten Darlehen	34'300	80'500	-46'200	Rückzahlung von Darlehen, weniger Zinsaufwand
9610.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	65'800	90'300	-24'500	Tieferer Zinssatz
9610.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-92'600	-131'900	39'300	Tieferer Zinssatz
9630.3431.21	Anschaffungen Mobilien Gasthaus Blume	30'000	14'000	16'000	Ersatzmöblierung Terrasse Gasthaus Blume
9630.3431.31	Unterhalt Mobilien Gasthaus Blume	9'100	13'300	-4'200	Weniger Serviceabos
9630.3431.40	Mieten und Benützungskosten	1'200	0	1'200	Neue EDV Facilitysoft
9630.3439.11	Ver- und Entsorgung Gasthaus Blume	32'500	23'500	9'000	Höherer Heizöl Preis
9630.3439.41	DL Dritter Finanzliegenschaften	1'000	0	1'000	Neue EDV Facilitysoft

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	3'185'400	724'100 2'461'300	2'671'100	662'700 2'008'400	2'488'161.64	700'910.28 1'787'251.36
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	863'700	111'100 752'600	811'800	110'400 701'400	740'769.16	136'808.55 603'960.61
2	Bildung Nettoergebnis	8'092'000	139'100 7'952'900	7'572'600	128'600 7'444'000	7'089'435.19	150'625.35 6'938'809.84
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	433'800	34'000 399'800	469'900	29'000 440'900	450'899.67	35'660.60 415'239.07
4	Gesundheit Nettoergebnis	866'000	132'200 733'800	3'877'400	3'120'600 756'800	3'761'435.07	3'047'515.86 713'919.21
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	3'349'200	1'499'600 1'849'600	3'304'700	1'496'400 1'808'300	3'428'418.73	1'445'686.14 1'982'732.59
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	1'382'700	522'200 860'500	1'283'500	127'600 1'155'900	1'362'126.95	178'789.00 1'183'337.95
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	2'585'700	2'160'500 425'200	2'490'300	2'058'400 431'900	2'682'788.80	2'323'309.45 359'479.35
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	1'311'100	1'209'200 101'900	1'339'500	1'228'600 110'900	1'831'567.65 78'074.70	1'909'642.35
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	629'500 16'047'300	16'676'800	639'400 15'362'000	16'001'400	381'734.33 16'151'682.80	16'533'417.13
Total Aufwand / Ertrag		22'699'100	23'208'800	24'460'200	24'963'700	24'217'337.19	26'462'364.71
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		509'700		503'500		2'245'027.52	
Total		23'208'800	23'208'800	24'963'700	24'963'700	26'462'364.71	26'462'364.71

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'185'400	724'100	2'671'100	662'700	2'488'161.64	700'910.28
01	Legislative und Exekutive	383'800		354'500		286'945.20	
011	Legislative	118'400		88'000		65'057.08	
0110	Legislative	118'400		88'000		65'057.08	
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	10'100		10'100		10'750.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	27'800		11'700		11'780.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400		2'100		870.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		200		64.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		400		162.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'800		3'200			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'800		7'000		2'034.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'200		6'500		2'492.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		6'600			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'900		14'000		13'635.33	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	24'700		24'700		22'778.55	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'000		800			
3170.00	Reisekosten und Spesen	700		700		489.95	
012	Exekutive	265'400		266'500		221'888.12	
0120	Exekutive	265'400		266'500		221'888.12	
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	152'500		152'500		152'499.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'900		9'900		9'793.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'400		8'900		9'380.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800		500		819.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900		1'900		1'818.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'200				2'210.40	
3055.09	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-642.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'800		2'500		450.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'600		4'000		700.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'700		2'700		1'850.00	
3130.03	DL Dritter Auslagen Anlässe	27'400		21'800		7'635.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'500		18'500		4'017.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'200		1'000		1'087.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000		5'000		1'401.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	29'000		36'800		28'866.57	
02	Allgemeine Dienste	2'801'600	724'100	2'316'600	662'700	2'201'216.44	700'910.28
021	Finanz- und Steuerverwaltung	718'400	271'700	697'800	262'200	643'907.87	270'978.73
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	718'400	271'700	697'800	262'200	643'907.87	270'978.73
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'000		1'000		340.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	452'000		432'200		404'972.82	
3010.08	Dienstaltersgeschenke					7'309.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'000		27'700		27'309.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'500		40'100		39'631.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'000		3'500		4'011.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'100		5'200		5'103.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'700		11'200		10'743.85	
3055.09	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-6'342.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'400		8'400		580.80	
3091.00	Personalwerbung	400		400			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500		2'000		1'591.10	
3100.00	Büromaterial	700		700		1'396.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		48.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		505.18	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'500		6'400			
3113.00	Anschaffung Hardware	900		900			
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	70'200		71'900		69'934.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'900		5'900		11'356.30	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	7'200		7'200		5'500.20	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	700		700		490.00	
3130.03	Betreibungskosten	12'000		12'000		12'695.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	14'900		14'900		14'862.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'000		6'000		6'430.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600		1'600		1'442.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'100		1'400		1'149.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'100		1'100		630.20	
3499.00	Übriger Finanzaufwand, Bank- und PC Gebühren	3'500		3'500		3'398.05	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	15'000		18'000		10'590.12	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'000		9'500		8'228.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal			2'900			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'000					
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		200		200		170.00
4260.01 Rückerstattungen Betriebskosten		10'000		10'000		12'025.05
4499.00 Übrige Finanzerträge		1'000		1'000		31.83
4611.00 Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		92'000		89'500		92'072.60
4612.01 Entschädigungen von anderen Gemeinden und Zweckverbänden		13'000		12'000		13'479.25
4612.02 Übrige Entschädigungen von anderen Gemeinden und Zweckverbänden		11'500		11'500		11'500.00
4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen				35'000		35'000.00
4910.00 Interne Verrechnung von Personal		98'100		103'000		106'700.00
4930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		45'900				
022 Allgemeine Dienste, übrige	1'691'300	347'500	1'222'100	303'700	1'274'614.66	344'631.55
0220 Allgemeine Dienste, übriges	1'184'200	192'500	621'200	103'700	536'310.09	94'780.00
3000.02 Tag- und Sitzungsgelder	1'000		1'000			
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	360'600		304'600		293'307.81	
3049.00 Übrige Zulagen	6'000					
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'900		19'400		17'144.80	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	28'800		24'100		25'448.45	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'100		2'600		2'829.85	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000		3'600		3'203.85	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'300		7'800		7'311.95	
3055.09 Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-12'707.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	17'300		14'100		7'669.40	
3090.01 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000		5'600		3'172.50	
3091.00 Personalwerbung	200		200		333.90	
3099.00 Übriger Personalaufwand	4'000		1'600		2'811.05	
3099.01 Übriger Personalaufwand Lernende	1'600		1'200			
3100.00 Büromaterial	13'000		10'000		6'137.58	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	11'300		5'300		8'949.75	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	500		500			
3103.01 Schulbücher Lernende	2'600		1'100		242.45	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	19'700		4'700		5'174.60	
3113.00 Anschaffung Hardware	300		300			
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	40'000		52'900		18'130.90	
3119.00 Anschaffung Möbel Aufenthaltsraum	1'500		1'000			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	56'800		4'600		6'375.65	
3130.01 Telefon, Porti, Frachten	11'900		15'600		21'994.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'300		3'000		2'606.10	
3130.04 Dienstleistungen Dritter	1'500		700			
3130.05 Dienstleistungen Dritter	400'000					
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000		1'000		3'413.65	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand und Homepage	18'600		11'900		17'363.50	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'600		4'000		1'442.30	
3137.00 Steuern und Abgaben	1'200		1'300		560.00	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'400		4'700		1'750.45	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'200		1'200		1'133.00	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	82'800		79'500		81'295.20	
3162.00 Raten für operatives Leasing			17'000			
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'200		1'200		213.50	
3320.00 Planmässige Abschreibungen Software	11'300					
3611.03 Archivierung Kanton	10'500		10'500		9'000.00	
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	200		100			
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'500		3'300			
3910.00 Interne Verrechnung von Personal	20'500					
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		800		800		380.00
4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen				77'000		77'000.00
4910.00 Interne Verrechnung von Personal		36'600		25'900		17'400.00
4930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		155'100				
0221 Bauamt	507'100	155'000	600'900	200'000	738'304.57	249'851.55
3000.02 Tag- und Sitzungsgelder	1'000		1'000			
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	198'700		160'000		253'431.07	
3010.09 Rückerstattung Taggelder, Lohnkosten					-7'688.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'800		10'300		15'812.80	
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-492.15	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	14'600		11'300		20'283.10	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700		1'400		2'353.50	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200		1'900		2'865.85	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'200		4'200		6'409.60	
3055.09 Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-1'620.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'800		4'900		1'596.25	
3091.00 Personalwerbung	200		200			
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000		800		845.50	
3100.00 Büromaterial	1'000		1'000		1'589.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'000		2'500		1'343.10	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		1'041.85	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		1'000			
3113.00 Anschaffung Hardware	100		300			
3118.00 Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	16'200		28'200		4'220.45	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3130.01 Temporäre Arbeitskräfte			25'000			
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300		500		100.00	
3130.04 Dienstleistungen Dritter Baugesuche, GI, Feuerpolizei usw.	193'500		282'000		383'864.15	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	31'000		44'500		41'601.30	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	6'000		4'100		4'691.75	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'300		1'300		1'442.30	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	100		100		1'511.95	
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'200		1'400		3'100.60	
3910.00 Interne Verrechnung von Personal	7'700		11'500			
4210.01 Baubewilligungsgebühren		155'000		200'000		128'451.55
4910.00 Interne Verrechnung von Personal						121'400.00
029 Verwaltungsliegenschaften, übriges	391'900	104'900	396'700	96'800	282'693.91	85'300.00
0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges	391'900	104'900	396'700	96'800	282'693.91	85'300.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	162'100		159'000		138'457.15	
3010.09 Rückerstattung Taggelder, Lohnkosten					-144.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'200		10'000		8'740.75	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	15'900		15'700		13'208.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000		1'300		1'318.20	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800		1'900		1'644.90	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'100		4'100		3'554.45	
3055.09 Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-1'115.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'200		700		680.00	
3091.00 Personalwerbung	200		200		333.90	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'500		1'100		426.15	
3100.00 Büromaterial	500		500		37.70	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		3'958.85	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	100		300		96.95	
3111.01 Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	16'500		6'500		1'242.10	
3111.02 Anschaffung Werkzeuge	500		500			
3113.00 Anschaffung Hardware	100		300			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00 Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	800					
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	44'500		37'700		30'457.65	
3130.00 Dienstleistungen Dritter Telefon, Cablecom	2'500		1'000		731.40	
3130.01 Dienstleistungen Dritter Reinigungen	8'500		8'500		3'241.80	
3130.03 Dienstleistungen Dritter					8'513.99	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	1'500		1'500		1'353.80	
3134.00 Sachversicherungsprämien	4'700		4'500		4'390.30	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	44'500		100'000		20'654.39	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'400		6'500		687.20	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	100		300		34.90	
3170.00 Reisekosten und Spesen	800		400		2'698.60	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	27'500		24'700		23'388.98	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	23'500					
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			3'000		3'000.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Personal	2'600		2'500		11'100.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	5'300					
4260.02 Rückerstattungen von Raumnebenkosten		3'200		3'200		3'180.00
4470.01 Mietzinse		15'600		15'600		15'420.00
4910.00 Interne Verrechnung von Personal		86'100		78'000		66'700.00
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	863'700	111'100	811'800	110'400	740'769.16	136'808.55
11 Öffentliche Sicherheit	59'800	200	54'300	500	44'983.85	
111 Polizei	34'800	200	32'300	500	30'740.00	
1110 Polizei	34'800	200	32'300	500	30'740.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter, Porti, Telefon	500		500			
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	26'000		26'000		24'940.00	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			1'200		1'200.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Personal	6'100		4'600		4'600.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'200					
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		200		500		
1120 Verkehrssicherheit	25'000		22'000		14'243.85	
3130.01 Dienstleistungen Dritter Verkehrskadetten	25'000		22'000		14'243.85	
12 Rechtssprechung	13'100	3'000	13'400	2'200	12'169.35	4'155.90
120 Rechtssprechung	13'100	3'000	13'400	2'200	12'169.35	4'155.90
1200 Rechtssprechung	13'100	3'000	13'400	2'200	12'169.35	4'155.90
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'200		9'200		9'150.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600		600		188.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		23.35	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		42.60	
3100.00 Büromaterial			2'400			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	700		1'000		364.50	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'400				2'400.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		3'000		2'200		4'155.90
14 Allgemeines Rechtswesen	375'600	75'600	351'400	76'600	347'185.81	65'080.65
140 Allgemeines Rechtswesen	375'600	75'600	351'400	76'600	347'185.81	65'080.65
1400 Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	375'600	75'600	351'400	76'600	347'185.81	65'080.65
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	95'100		80'000		93'698.74	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'100		5'100		5'951.85	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	6'800		3'600		3'830.30	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900		700		893.60	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100		1'000		1'112.00	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500		2'100		2'409.85	
3055.09 Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-807.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	900		900		3'535.25	
3091.00 Personalwerbung	200		200			
3099.00 Übriger Personalaufwand	500		400		310.15	
3100.00 Büromaterial	300		200		430.65	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	100		200			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	100		300			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		200			
3113.00 Anschaffung Hardware	100		300			
3118.00 Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	6'500		5'700		4'675.75	
3130.01 Dienstleistungen Dritter	1'200		1'200		78.60	
3130.02 Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	30'500		33'100		28'314.20	
3130.03 Dienstleistungen Dritter Verbandsbeiträge	200		200		100.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000		1'000		6'795.70	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	1'600		2'200		2'406.45	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	200		100		112.40	
3170.00 Reisekosten und Spesen	500		500		120.00	
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	20'100		20'000		19'988.48	
3601.00 Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	15'000		14'000		14'339.10	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	800		9'100		420.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.01 Diverse Integrationsmassnahmen	10'000		10'000			
3612.01 Entschädigung Zivilstandsamt Bauma	28'400		25'900		26'461.90	
3612.02 Entschädigungen Kindes- und Erwachsenenschutz	117'000		117'000		109'183.35	
3640.20 Wertberichtigungen Darlehen VV allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Zweckverbände					724.49	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			4'700		4'700.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Personal	17'400		11'500		17'400.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'000					
4120.00 Konzessionen Patentgebühren		300		500		450.00
4210.01 Gebühren für Amtshandlungen		38'000		35'000		37'201.00
4210.02 Einbürgerungsgebühren		1'200		1'200		
4210.03 Rückerstattung Kanton Deutsch für Ausländer				5'000		
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'700		
4610.00 Rückerstattung Bund Vermessungswerk		4'000		4'000		
4611.00 Entschädigungen vom Kanton und von Konkordaten		400		200		131.65
4612.00 Gebührenanteil Zivilstandsamt		17'000		16'900		16'998.00
4910.00 Interne Verrechnung von Personal		14'700		11'100		10'300.00
15 Feuerwehr	289'300	15'500	294'100	18'500	248'145.21	39'172.00
150 Feuerwehr	289'300	15'500	294'100	18'500	248'145.21	39'172.00
1500 Feuerwehr (allgemein)	289'300	15'500	294'100	18'500	248'145.21	39'172.00
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	21'600		21'600			
3000.01 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					20'580.00	
3010.00 Löhne Kurse	5'000		5'000		4'509.00	
3010.01 Löhne Einsätze	20'000		20'000		37'652.00	
3010.02 Löhne Übungen	100'000		100'000		82'420.00	
3010.04 Löhne Diverse Arbeiten	23'700		23'700		10'617.90	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'300		2'300		1'983.25	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		65.10	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		400		370.55	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		13.40	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500		1'900			
3099.00 Übriger Personalaufwand	4'600		9'900		4'847.45	
3100.00 Büromaterial	700		700			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'400		7'300		7'800.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00 Drucksachen, Publikationen			200			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	100		200		75.00	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		8'000		17'530.75	
3112.00 Anschaffung Mannschaftsausrüstung	2'000		19'000		6'731.35	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'200		4'200		3'524.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	6'400		7'100		4'815.18	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	700		800		710.80	
3134.00 Sachversicherungsprämien	6'200		6'200		6'113.55	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		5'000		674.85	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'700		22'700		15'903.29	
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		2'669.50	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'900		12'900		12'875.64	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	15'100		1'600		4'362.55	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'000		9'000			
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			300		300.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Personal	2'500		1'800		1'000.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000					
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'500		18'500		33'635.85
4290.00 Eingang abgeschriebenen Forderungen						563.30
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten						4'972.85
16 Verteidigung	125'900	16'800	98'600	12'600	88'284.94	28'400.00
161 Militärische Verteidigung	40'900	600	25'800	600	18'828.94	600.00
1610 Militärische Verteidigung	40'900	600	25'800	600	18'828.94	600.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'600		2'100		1'919.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	200		200		60.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	200		700			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'500		13'000		19'866.96	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'200			
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'200		7'300		-4'317.02	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			300		300.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Personal	1'200		1'000		1'000.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000					
4470.00 Mieteinnahmen		600		600		600.00
162 Zivile Verteidigung	85'000	16'200	72'800	12'000	69'456.00	27'800.00
1620 Zivilschutz (allgemein)	85'000	16'200	72'800	12'000	69'456.00	27'800.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'500		6'500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00 Drucksachen, Publikationen	300				258.20	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	800		800		730.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	500		500		6'234.25	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'400		2'000		1'970.90	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		5'000			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					802.90	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'200		1'200		1'161.07	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	53'000		46'400		31'990.25	
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'100		1'100		1'008.33	
3701.00 Ablieferung Ersatzabgaben Kanton	12'000		8'000		24'000.00	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			300		300.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Personal	1'200		1'000		1'000.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000					
4611.00 Entschädigungen Inkasso Ersatzabgaben		1'200		1'000		800.00
4631.00 Staatsbeiträge		3'000		3'000		3'000.00
4707.00 Ersatzabgaben Schutzraumbauten		12'000		8'000		24'000.00
2 BILDUNG	8'092'000	139'100	7'572'600	128'600	7'089'435.19	150'625.35
21 Obligatorische Schule	7'309'300	122'900	6'728'800	114'600	6'525'568.34	138'129.35
211 Eingangsstufe	772'800		668'300		682'638.79	
2110 Kindergarten	653'300		581'300		603'223.44	
3020.01 Zusatzstunden / Klassenassistenz	21'900		21'900		22'676.20	
3020.02 Vikariate	2'000		2'000		2'565.50	
3020.03 Löhne Logo	45'100		36'300		43'770.80	
3020.04 Löhne DAZ und Bega	33'300		31'700		45'311.90	
3020.08 Dienstaltersgeschenk	1'600		1'600		1'593.00	
3020.09 Erstattung von Lohnkosten					-215.75	
3042.00 Verpflegungszulagen	400		400		702.00	
3049.00 Übrige Zulagen	300		300			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'600		5'900		7'385.60	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	9'000		6'900		10'391.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800		600		1'004.60	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900		800		1'380.10	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500		2'200		2'612.40	
3055.09 Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-140.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'800		2'500		270.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00 Personalwerbung	500		500			
3099.00 Übriger Personalaufwand	800		800			
3104.02 Schulmaterial	6'400		5'900		5'687.64	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		4'000		357.80	
3113.00 Anschaffung Hardware	500		1'500		2'516.40	
3118.00 Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	300		300			
3130.00 Dienstleistungen Dritter, Telefon UPC, ICT	2'300		4'000		3'112.80	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		400.55	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen, Updates, Serviceverträge, Wartungen					89.90	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'500		3'400		3'664.05	
3170.00 Reisekosten und Spesen	300		300			
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	8'200		7'600		1'289.20	
3171.01 Projekte	4'300		6'100		2'114.30	
3611.00 Entschädigungen an Kantone Lohnkosten	237'600		185'200		208'496.45	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinde Wald	259'900		248'100		236'187.00	
2111 Kindergarten SP	119'500		87'000		79'415.35	
3020.01 Zusatzstunden/Klassenassistenz	19'200		19'200		2'660.00	
3020.02 Vikariate	5'000					
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300		3'300		170.80	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	1'500		3'000			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100				25.65	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		700		31.95	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		1'300		69.15	
3055.09 Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-1'588.00	
3104.02 Lehrmittel	400		400		389.70	
3130.00 Dienstleistungen Dritter Therapien	59'100		59'100		34'556.10	
3612.03 Entschädigung an Gemeinden ISR	32'300				43'100.00	
212 Primarstufe	2'721'800	6'200	2'652'100	2'200	2'861'823.88	16'369.35
2120 Primarstufe	2'369'400	6'200	2'231'100	2'200	2'482'846.06	7'036.00
3020.00 Löhne Lehrpersonen					4'286.65	
3020.01 Löhne Zusatzstunden / Klassenassistenzen	59'000		19'100		34'239.00	
3020.02 Löhne Vikariate	7'000		7'000		4'417.50	
3020.03 Löhne Logo	45'100		36'300		44'151.00	
3020.04 Löhne DAZ und Bega	63'900		59'500		70'299.20	
3020.08 Dienstaltersgeschenk					3'187.00	
3020.09 Erstattung von Lohnkosten					-100.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3042.00 Verpflegungszulagen	1'000		1'000		984.00	
3049.00 Übrige Zulagen	500		500			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'200		8'200		9'722.45	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	12'400		9'800		11'233.40	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500		1'000		1'322.35	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900		1'300		1'817.50	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'100		2'900		3'376.90	
3055.09 Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-1'910.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'400		5'600		4'615.85	
3091.00 Personalwerbung	500		500			
3099.00 Übriger Personalaufwand	4'100		3'700		332.80	
3104.01 Lehrmittel	50'300		56'600		46'254.93	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	11'900		10'600		22'087.50	
3111.00 Sportgeräte	2'000		2'000		1'254.05	
3113.00 Anschaffung Hardware	5'000		5'000		1'131.95	
3118.00 Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	20'500		17'200		1'269.70	
3119.00 Anschaffung Turnmaterial/Geräte	2'500		4'500		1'482.45	
3130.00 Dienstleistungen Dritter, Telefon UPC, ICT	3'900		6'000		3'891.75	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'600		2'900		1'424.00	
3151.01 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte Turnen	2'500					
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)					13'101.05	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen, Updates, Serviceverträge, Wartungen					8'562.80	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'000		10'000		10'024.60	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		759.00	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	25'800		27'000		16'741.51	
3171.01 Projekte	20'000		38'400		15'241.05	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	28'000		11'000		17'363.43	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	875'600		810'900		940'463.94	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinde Wald	1'058'700		984'100		1'147'580.00	
3612.01 Entschädigung an Wald EDV und Mobiliar Ersatz			55'000		13'957.10	
3612.02 Entschädigung Schwimmbad Steg	4'000		4'000			
3612.04 Musikalische Grundbildung	26'700		28'000		28'132.75	
3612.05 Entschädigung Gemeinden Mittagstisch	300				147.15	
4260.00 Rückerstattungen Elternbeiträge Lager usw.		2'200		2'200		1'980.00
4260.01 Rückerstattung Schulsport Kurse						2'206.00
4631.00 Staatsbeiträge		4'000				2'850.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2121	Primarstufe SP	352'400		421'000		378'977.82	9'333.35
3020.02	Löhne Vikariate	1'500		1'500			
3020.06	Löhne Klassenassistenzen ISR	26'000		46'000		59'948.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800		2'800		3'566.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'000		2'000		1'811.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		400		534.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		500		666.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			1'100		1'400.80	
3091.00	Personalwerbung	500		500			
3104.02	Lehrmittel	400		400		784.79	
3130.00	Dienstleistungen Dritter Therapien	63'700		63'700		25'135.75	
3611.00	Lohnkosten ISR Kanton	119'800		166'100		204'051.28	
3612.03	Entschädigungen an Gemeinden ISR	136'000		136'000		81'077.75	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden						9'333.35
213	Sekundarstufe	1'562'400	6'200	1'321'700	8'300	1'408'241.94	6'290.00
2130	Sekundarstufe	1'406'900	6'200	1'235'700	8'300	1'348'412.91	6'290.00
3020.01	Löhne Zusatzstunden	2'000				1'275.00	
3020.02	Löhne Vikariate	18'000		18'000		44'352.40	
3020.04	Löhne DAZ/Bega					810.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300		1'200		1'113.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					-16.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		200		121.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		200		238.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					6.10	
3055.09	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-240.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'400		4'000		2'500.00	
3091.00	Personalwerbung	500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'100		2'400			
3104.01	Lehrmittel	50'000		55'200		34'735.33	
3105.00	Lebensmittel	9'400		9'600		6'851.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	15'500		15'500		11'637.40	
3111.00	Sportgeräte	2'000		2'000		2'058.10	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'000		4'000		5'115.23	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	32'500		17'000		1'776.00	
3119.00	Anschaffung Turnmaterial/Geräte	2'500		4'500		688.25	
3130.02	Dienstleistungen Dritter, Telefon UPC	3'100		2'500		2'663.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'700		2'700		3'077.05	
3151.01 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte Turnen	2'500		1'500		1'330.35	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'500		1'500		14'032.25	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen, Updates, Serviceverträge, Wartungen					12'889.15	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'000		9'000		8'902.50	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	50'500		50'700		12'099.10	
3171.01 Projekte	17'800		16'200		2'376.60	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	28'600		11'600		41'931.98	
3611.00 Entschädigungen an Kantone Lohnkosten	945'000		904'900		994'388.72	
3612.00 Entschädigungen an BWS					65'800.00	
3631.00 Beiträge Kantonale Mittelschulen, Kunst-Sportschule	201'600		100'800		75'900.00	
4260.00 Rückerstattung Dritter (Elternbeiträge, Essen, Lagerbeteiligung		6'200		8'300		6'290.00
2131 Sekundarstufe SP	155'500		86'000		59'829.03	
3020.06 Löhne Klassenassistenzen ISR	45'100		16'400			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'900		1'000			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	4'000					
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		200			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600		200			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200					
3104.02 Lehrmittel	200		200			
3130.00 Dienstleistungen Therapien	30'300		30'300		26'665.15	
3611.00 Entschädigung an Kanton Lohnkosten ISR	70'800		37'700		33'163.88	
214 Musikschulen	104'600		125'500		115'620.94	100.00
2140 Musikschulen	104'600		125'500		115'620.94	100.00
3111.00 Anschaffung Musikinstrumente	500		500			
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, MZOL	104'100		125'000		115'620.94	
4231.00 Kursgelder						100.00
217 Schulliegenschaften	1'378'100	110'500	1'249'000	104'100	816'651.95	113'840.00
2170 Schulliegenschaften	1'378'100	110'500	1'249'000	104'100	816'651.95	113'840.00
3010.01 Lohn Abwart	304'800		252'300		252'778.95	
3010.02 Löhne Grossreinigungen/Zusatzstunden	20'800		20'800		8'294.45	
3010.08 Dienstaltersgeschenke			8'100			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'900		17'800		16'741.60	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	28'400		24'500		23'672.55	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'600		2'200		2'512.90	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600		3'300		3'128.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'900		6'600		83.80	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000		5'000		3'160.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'900		2'800			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'000		25'000		8'358.50	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	200		200		96.90	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'500		10'500		11'646.30	
3112.00 Anschaffung Kleider	2'500		2'000		1'265.90	
3118.00 Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	2'000					
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	158'000		109'000		106'779.05	
3130.00 DL Dritter Telefon, UPC, Mitgliederbeiträge	4'700		1'400		1'251.30	
3130.01 DL Dritter Reinigungsarbeiten	10'000		10'000			
3130.04 Beratungen					1'003.76	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand			1'000		1'117.70	
3134.00 Sachversicherungsprämien	15'800		15'800		15'711.55	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	165'000		177'500		79'073.38	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		7'000		4'899.40	
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'400		3'400		3'257.80	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	190'200		189'000		180'955.81	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'600		4'600		4'540.23	
3612.00 Entschädigung an Gemeinde Wald SH Ried Gebäudekosten	335'900		312'200			
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Zweckverbände	200				59'621.52	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			5'600		5'600.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Personal	32'100		31'400		21'100.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	11'100					
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'700		9'100		7'390.00
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		44'400		44'100		44'670.00
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'400		3'400		2'880.00
4612.00 Rückerstattung Wald KG Gibswil		55'000		47'500		58'900.00
218 Tagesbetreuung	6'000		18'200		20'091.15	
2180 Tagesbetreuung	6'000		18'200		20'091.15	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			10'200		8'820.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			700		566.45	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			100		61.00	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100		105.80	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					140.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.09 Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-55.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand			1'200			
3101.00 Betriebs- Verbrauchsmaterial (Geschirr usw.)			400		72.70	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000				1'879.40	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000		5'000		8'500.00	
219 Obligatorische Schule, übriges	763'600		694'000		620'499.69	1'530.00
2190 Schulleitung	333'500		303'100		286'830.38	30.00
3000.01 Entschädigungen Behörden und Kommissionen	70'000		70'000		70'000.80	
3000.02 Tag- und Sitzungsgelder	2'000		2'000			
3010.03 Lohn Assistenz Schulleitung	18'000		18'000		17'987.25	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'900		5'900		5'650.05	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000		1'000		1'111.55	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		500		173.40	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100		1'100		1'055.80	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		500		467.55	
3055.09 Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-1'329.00	
3090.01 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000		3'000		150.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	5'100		2'300		9'515.45	
3100.00 Büromaterial	1'800		1'000			
3100.01 Büromaterial Schulleitung					420.05	
3102.00 Drucksachen, Publikationen			500			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		449.50	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500		2'000			
3113.00 Anschaffung Hardware	1'500		1'500		420.00	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	1'300		200		2'716.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter Telefon, UPC, Porto, ICT	1'100		800		787.80	
3130.01 Mitglieder und Verbandsbeiträge	2'400		2'000		245.15	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'000		12'000		6'931.35	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand (RIZ)	300				2'381.15	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'500		1'700		1'819.05	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	400				464.35	
3161.00 Mieten und Benützungskosten (Kopierer)	1'200		2'200		1'931.35	
3170.00 Reisekosten und Spesen	600		300		507.20	
3611.01 Lohnkostenanteile Schulleitung	200'300		174'100		162'974.58	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						30.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2191	Schulsekretariat, Schulverwaltung	266'500		229'100		190'382.14	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	5'700		5'700		1'960.00	
3010.01	Löhne Sekretariat	131'900		109'600		91'568.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'000		7'000		5'985.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'000		8'700		5'792.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500		900		884.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500		1'300		1'118.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'500		2'800		2'380.65	
3055.09	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-1'692.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'500		6'400		7'200.00	
3091.00	Personalwerbung	500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'300		1'100		1'333.20	
3100.00	Büromaterial	2'300		1'000		920.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					33.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		518.90	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000		4'000			
3113.01	Anschaffung Hardware					5'432.00	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	9'900		15'200		15'364.54	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Telefon UPC, Porto, ICT	1'800		2'400		882.90	
3130.01	Mitglieder und Verbandsbeiträge	1'800		1'800		2'232.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'000		25'000		9'950.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'500		1'200		7'597.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'700			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	900		500		429.90	
3161.00	Mieten, Benützungskosten (Kopierer)	2'000		2'700		3'058.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		29.00	
3611.03	Archivierungskosten Kanton	8'500		4'500		4'500.00	
3900.00	Interne Verrechnung Sachaufwand			4'800		4'800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	18'000		18'000		18'100.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	20'100					
2192	Volksschule Sonstiges	163'600		161'800		143'287.17	1'500.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	64'200		64'000		68'634.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'900		3'600		3'752.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'300		4'700		6'852.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600		500		590.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700		700		701.30	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600		1'500		1'518.90	
3055.09 Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-1'290.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000		3'000		1'310.00	
3090.01 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'000		10'000		6'335.95	
3099.00 Übriger Personalaufwand	3'800		3'800			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500		3'500		4'373.15	
3130.00 Auslagen für Anlässe mit Bürger					485.00	
3132.00 Projektaufträge, Beratung	1'000		2'500		123.85	
3132.01 Externe Schulsozialarbeit	25'000		25'000		20'480.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	4'400		5'000		4'430.10	
3137.00 Steuern und Abgaben	1'100		1'100		1'099.00	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'500		6'500		7'312.30	
3170.00 Reisekosten und Spesen	100		100		81.20	
3170.01 Schultransport durch Private	3'000		2'500		2'500.00	
3171.00 Projekte ganze Schule	13'000		11'900		2'628.75	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Schulbus	7'100		7'100		7'077.37	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'800		4'800		4'291.00	
4260.00 Rückerstattungen von Dritten für Ausgaben						1'500.00
22 Sonderschulen	707'500	5'000	756'700		562'841.85	12'496.00
220 Sonderschulen	707'500	5'000	756'700		562'841.85	12'496.00
2200 Sonderschulen	707'500	5'000	756'700		562'841.85	12'496.00
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'400		19'800			
3612.00 Entschädigungen an Sonderschulen	280'700		550'000		425'885.60	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	235'400					
3635.00 Transportkosten	116'000		117'800		70'356.25	
3635.02 Beiträge an private Unternehmen SPBD	69'000		69'100		66'600.00	
4260.00 Rückerstattungen Elternbeiträge		5'000				5'996.00
4612.00 Entschädigungen von Zweckverbänden						6'500.00
23 Beruf Grundbildung	54'200	11'200	67'500	14'000	1'025.00	
230 Beruf Grundbildung	54'200	11'200	67'500	14'000	1'025.00	
2300 Berufliche Grundbildung	54'200	11'200	67'500	14'000	1'025.00	
3631.00 Beiträge an Kantone BWS	53'200		66'500			
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	1'000		1'000		1'025.00	
4230.00 Elternbeiträge		11'200		14'000		
29 Bildung, Übriges	21'000		19'600			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
299	Bildung, Übriges	21'000		19'600			
2990	Bildung, Übriges	21'000		19'600			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	21'000		19'600			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	433'800	34'000	469'900	29'000	450'899.67	35'660.60
31	Kulturerbe	48'500		97'700		84'027.65	
311	Museen und bildende Kunst	18'500		17'700		13'542.65	
3110	Museen und bildende Kunst	18'500		17'700		13'542.65	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					140.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'000		13'000		12'092.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		31.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		31.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					5.90	
3055.09	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-11.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200		1'200		1'102.60	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'000		2'000			
3130.00	Mitgliederbeiträge	200				150.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	600					
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200			
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	30'000		80'000		70'485.00	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	30'000		80'000		70'485.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	30'000		80'000		70'485.00	
32	Kultur, übriges	85'000	200	86'100	200	122'639.34	100.00
321	Bibliotheken	34'200	100	33'900	100	25'632.94	
3210	Bibliotheken	34'200	100	33'900	100	25'632.94	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	500		500			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'300		19'300		14'013.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800		800		582.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		33.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		108.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					132.85	
3055.09	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-55.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700		700		427.00	
3100.00	Büromaterial	300		300		149.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400		400			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'100		7'100		6'247.74	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500			
3130.00 Dienstleistungen Dritter, ICT	1'200		900		1'019.05	
3133.00 Informatik Nutzungsaufwand	3'100		3'100		2'974.05	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100		100		
322 Konzert und Theater	13'700		13'700		11'200.00	
3220 Konzert und Theater	13'700		13'700		11'200.00	
3636.00 Beiträge an Harmoniemusik und Jugendförderung	13'700		13'700		11'200.00	
329 Kultur, übriges	37'100	100	38'500	100	85'806.40	100.00
3290 Kultur, übriges	37'100	100	38'500	100	85'806.40	100.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	500		2'500		500.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	30'000		30'000		79'998.40	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	600					
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000		6'000		5'308.00	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100		100		100.00
34 Sport und Freizeit	300'300	33'800	286'100	28'800	244'232.68	35'560.60
341 Sport	287'400	33'800	254'400	28'800	239'067.13	35'560.60
3410 Sport	287'400	33'800	254'400	28'800	239'067.13	35'560.60
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	54'000		46'000		55'832.35	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'500		3'000		3'585.05	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	8'700		6'300		4'446.70	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		400		537.90	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600		600		669.85	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400		1'200		1'451.65	
3055.09 Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-1'753.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000		2'000			
3091.00 Personalwerbung	500		500			
3099.00 Übriger Personalaufwand	600		600			
3100.00 Büromaterial	500		200		51.30	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'500		15'500		10'714.25	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	500		500		292.00	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'250.00	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'500		11'000			
3119.00 Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	10'000		10'000			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	38'000		33'000		33'196.40	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'400		2'400		2'022.80	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	400		400		371.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'500		2'500		2'608.15	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'000		13'000		21'398.00	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		6'000		4'826.22	
3170.00 Reisekosten und Spesen	100		100			
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	79'500		79'300		79'242.06	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'300		8'300		8'170.00	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			1'900		1'900.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Personal	10'000		9'700		8'254.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'400					
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		32'000		27'000		33'760.60
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'800		1'800		1'800.00
342 Freizeit	12'900		31'700		5'165.55	
3420 Freizeit	12'900		31'700		5'165.55	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken Wanderwege, Spielplätze	5'000		30'000		3'465.55	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	6'000					
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'900		1'700		1'700.00	
4 GESUNDHEIT	866'000	132'200	3'877'400	3'120'600	3'761'435.07	3'047'515.86
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	513'900	131'900	3'502'300	3'120'300	3'398'089.96	3'047'515.86
412 Kranken-, Alters- und Pflegeheime	513'900	131'900	3'502'300	3'120'300	3'398'089.96	3'047'515.86
4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime	131'900	131'900	3'120'300	3'120'300	3'047'515.86	3'047'515.86
3010.00 Löhne Pflegefachpersonal			606'500		665'152.50	
3010.01 Löhne Pflegeassistentpersonal			402'200		460'151.55	
3010.02 Löhne Hausdienst			177'600		166'773.20	
3010.03 Löhne Technischer Dienst			42'900		43'060.70	
3010.04 Löhne Verwaltung			55'700		55'104.85	
3010.05 Löhne Betriebsleitung			165'500		181'931.40	
3010.06 Löhne Küche			256'500		238'947.35	
3010.07 Löhne Aktivierung			2'700		2'812.90	
3010.08 Dienstaltersgeschenke			7'500		2'032.00	
3010.09 Rückerstattung Taggelder, Lohnkosten			-62'300		-80'336.85	
3030.00 Temporäre Arbeitskräfte			107'600		119'614.05	
3049.00 Übrige Zulagen, Pikett Sa, So, Nachtzuschlag			68'600		65'670.90	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			112'200		114'828.15	
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-330.95	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen			132'400		127'429.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			16'100		17'203.95	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			21'200		21'801.90	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung			46'300		47'053.65	
3055.09 Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-28'315.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			16'100		11'029.95	
3099.00 Übriger Personalaufwand, Personalgeschenke, Essen usw.			2'000		2'861.83	
3099.01 EKAS Gesundheitsförderung			100		96.55	
3099.02 Personal Impfungen/Untersuche			1'000		1'263.60	
3100.00 Büromaterial			3'400		3'145.45	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Gebäude			1'300		1'783.55	
3101.01 Werkzeug, Werkgeschirr			100			
3101.02 Betriebs-, Verbrauchsmaterial "Hausdienst"			7'900		11'301.68	
3101.03 Betriebs-, Verbrauchsmaterial "Küche"			3'600		9'955.70	
3101.05 Betriebs-, Verbrauchsmaterial "Wäscherei"			8'300		6'101.40	
3101.06 Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Raumgestaltung innen)			1'500		1'071.20	
3101.07 Betriebs-, Verbrauchsmaterial "Beschäftigungstherapie"			2'500		399.10	
3102.00 Drucksachen, Publikationen			200			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften			1'100		970.00	
3105.00 Lebensmittel			122'000		128'590.10	
3106.00 Medizinisches Material			30'000		47'366.82	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte			300			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			20'000		6'414.90	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			3'000		3'012.90	
3116.00 Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente			3'000		1'253.20	
3118.00 Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen			1'600		643.50	
3119.00 Anschaffung übriges Pflege			3'000		7'415.35	
3119.01 Anschaffung übriges Verpflegung			800		97.90	
3119.02 Anschaffung übriges Hauswirtschaft			1'200			
3120.00 Ver- und Entsorgung LS "Steuern/Abgaben"			17'000		10'621.30	
3120.01 Ver- und Entsorgung LS "Wasser"			9'000		4'229.80	
3120.02 Ver- und Entsorgung LS "Strom"			19'000		19'389.20	
3120.03 Ver- und Entsorgung LS "Heizmaterial"			20'000		8'994.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter Telefon, ICT			15'000		16'960.55	
3130.01 Altersausflüge			2'500		2'432.25	
3130.02 Dienstleistungen Dritter "Allg. Verwaltungsaufwand"			5'500		6'178.91	
3130.03 Dienstleistungen Dritter "Wäsche"			3'500		3'904.85	
3130.04 Dienstleistungen Dritter "Mitgliederbeiträge"			3'000		2'727.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.01 Entschädigung Koordination Geeren			80'000		87'169.00	
3133.00 Informatik Nutzungsaufwand			49'000		54'409.30	
3134.00 Sachversicherungsprämien	7'800		7'800		7'131.05	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'700		54'000		14'876.29	
3144.01 Unterhalt Hochbauten Serviceverträge			17'000		15'065.55	
3144.02 Unterhalt Garten			3'000		2'978.25	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte			5'000		3'756.70	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			7'000		8'440.00	
3156.00 Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente			1'500		149.70	
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen (Zimmer)			1'000			
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften			400		350.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen			1'500		3'557.40	
3192.00 Abgeltung von Rechten					482.55	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	91'200		58'500		58'453.73	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					2'608.76	
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt			15'000			
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			290'700		203'022.84	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			8'300		8'300.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Personal	2'000		26'200		31'000.00	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	5'200		6'700		4'966.20	
4220.00 Grundtaxe				1'408'900		1'388'863.00
4220.01 Ertrag Betreuung				290'000		294'620.00
4220.02 Ertrag Pflögetaxe KK				477'000		446'769.95
4220.03 Ertrag Pflege Bewohner				220'000		220'876.70
4220.04 Ertrag Pflege Gemeinde				640'000		596'024.90
4220.05 Pauschale Betreuungszuschläge				3'000		5'353.80
4220.06 Zuschlag zusätzliche Leistungen taxiert				16'500		13'728.05
4220.07 Erlöse MiGel-Pauschale				19'500		28'727.75
4240.00 Benützungsgebühren Bewohner				12'800		17'773.20
4250.00 Diverse Verkaufserlöse				200		135.55
4250.01 Erlöse Mahlzeiten und Getränke				7'000		7'264.00
4250.02 Erlös Cafeteria				12'500		11'775.20
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				3'500		1'335.20
4260.01 Rückerstattungen Kostgelder Personal				2'400		1'792.50
4290.00 Übrige Entgelte						7'703.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		123'600				
4940.00 Interne Verzinsung		8'300		7'000		4'772.51
4125 Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	382'000		382'000		350'574.10	
3634.40 Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	230'000		129'000		142'796.35	
3634.45 Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege			500		2'587.20	
3634.46 Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	50'000		81'000		64'364.70	
3634.47 Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege			500			
3635.46 Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	57'000		162'000		125'610.25	
3636.46 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	42'000		8'500		15'215.60	
3636.47 Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck (übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	3'000		500			
42 Ambulante Krankenpflege	264'800		295'000		286'985.40	
421 Ambulante Krankenpflege	264'800		295'000		286'985.40	
4210 Ambulante Krankenpflege	35'800		35'500		25'610.00	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	34'200		34'200		24'000.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'600		1'300		1'610.00	
4215 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	229'000		259'500		261'375.40	
3632.50 Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	160'000		210'000		194'911.45	
3632.54 Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für nicht pflegerische Spitex-Leistungen	12'000		28'000		22'042.15	
3632.55 Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege					9.70	
3634.50 Beiträge an öffentl. Unternehmungen (beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege	5'000		14'000		13'198.85	
3634.56 Beiträge an öffentl. Unternehmen (nicht beauftragt) für ambulante Krankenpflege					2'775.45	
3635.50 Beiträge an priv. Untern. (beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	12'000				3'878.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	40'000		7'500		24'559.80	
43	Gesundheitsprävention	55'700	300	58'700	300	53'490.36	
431	Alkohol- und Drogenprävention	22'400		22'300		21'830.80	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	22'400		22'300		21'830.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	22'300		22'200		21'830.80	
432	Krankheitsbekämpfung, übriges	6'500		6'500		2'652.20	
4320	Krankheitsbekämpfung, übriges	6'500		6'500		2'652.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700		700		805.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'800		5'800		1'847.00	
433	Schulgesundheitsdienst	25'100	300	28'200	300	28'907.36	
4330	Schulgesundheitsdienst	25'100	300	28'200	300	28'907.36	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'300		6'000		6'152.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		400		395.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200				301.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		30.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		73.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	100				53.40	
3055.09	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-46.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500		500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		40.00	
3106.00	Medizinisches Material	5'000		4'500		9'187.61	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	16'500		16'500		12'608.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen					110.00	
4260.01	Elterbeiträge an die Schulzahnpflege		300		300		
434	Lebensmittelkontrolle	1'700		1'700		100.00	
4340	Lebensmittelkontrolle	1'700		1'700		100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		300			
3132.00	Kontrollen durch Dritte, Pilz-, Fleischschauer - Trinkwasser	1'400		1'400		100.00	
49	Gesundheitswesen, übriges	31'600		21'400		22'869.35	
490	Gesundheitswesen, übriges	31'600		21'400		22'869.35	
4900	Gesundheitswesen, übriges	31'600		21'400		22'869.35	
3130.00	Beiträge an Private Institutionen	300		300			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	5'600		5'600		4'969.35	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			3'800		3'800.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00 Interne Verrechnung von Personal	23'700		11'700		14'100.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000					
5 SOZIALE SICHERHEIT	3'349'200	1'499'600	3'304'700	1'496'400	3'428'418.73	1'445'686.14
51 Krankheit und Unfall	113'200	113'200	99'000	99'000	109'852.60	94'684.55
512 Prämienverbilligungen	113'200	113'200	99'000	99'000	109'852.60	94'684.55
5120 Prämienverbilligungen	113'200	113'200	99'000	99'000	109'852.60	94'684.55
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	16'000				15'211.05	
3635.10 Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	66'000		63'000		54'315.65	
3637.10 Beiträge an Sozialhilfeempfänger	31'200		31'000		40'325.90	
3637.11 Beiträge für EL Prämienverbilligung			5'000			
4290.00 Eingelöste Verlustscheine		1'000		1'000		1'734.00
4630.00 Bundesbeiträge		37'700		37'400		56'785.05
4631.00 Staatsbeiträge		30'900		30'600		
4637.10 Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		33'600		30'000		36'165.50
4637.13 Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		10'000				
52 Invalidität	874'800	599'000	876'900	599'700	992'573.05	487'284.95
522 Ergänzungsleistungen IV	874'800	599'000	876'900	599'700	992'573.05	487'284.95
5220 Ergänzungsleistungen IV	874'800	599'000	876'900	599'700	992'573.05	487'284.95
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'000		18'000		18'036.00	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	18'000					
3637.20 Ergänzungsleistungen zur IV	813'000		816'000		915'217.00	
3637.22 EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	41'800		40'000		55'220.05	
3900.00 Interne Verrechnung Sachaufwand			900		900.00	
3910.00 Interne Verrechnung Personalaufwand			2'000		3'200.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000					
4631.00 Staatsbeiträge		596'900		598'000		483'150.00
4637.20 Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		2'000		1'600		4'066.00
4637.22 Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		100		100		68.95
53 Alter + Hinterlassene	658'000	440'300	703'000	467'300	666'886.15	312'319.30
531 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	11'100	4'100	16'200	4'100	11'271.30	4'078.30
5310 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	11'100	4'100	16'200	4'100	11'271.30	4'078.30
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	4'100					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3633.00 Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	6'000		10'500		3'271.30	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			1'700		1'700.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Personal			4'000		6'300.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000					
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'100		4'100		4'078.30
532 Ergänzungsleistungen AHV	641'000	436'200	680'900	463'200	634'146.10	308'241.00
5320 Ergänzungsleistungen AHV	641'000	436'200	680'900	463'200	634'146.10	308'241.00
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'000		18'000		18'036.00	
3181.11 Erlass von Rückerstattungsforderungen					180.00	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	18'000					
3637.21 Ergänzungsleistungen zur AHV	574'000		600'000		564'106.00	
3637.23 EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	47'000		60'000		47'824.10	
3900.00 Interne Verrechnung Sachaufwand			900		900.00	
3910.00 Interne Verrechnung Personalaufwand			2'000		3'100.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000					
4631.00 Staatsbeiträge		431'200		459'200		303'870.00
4637.21 Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		4'000		4'000		4'371.00
4637.23 Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		1'000				
533 Leistungen an Pensionierte					575.25	
5330 Leistungen an Pensionierte					575.25	
3064.00 Überbrückungsrenten					575.25	
535 Leistungen an das Alter	5'900		5'900		20'893.50	
5350 Leistungen an das Alter	5'900		5'900		20'893.50	
3099.00 Übriger Personalaufwand	400		400			
3130.00 Dienstleistungen Dritter					17'893.50	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000		3'000		3'000.00	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	2'500		2'500			
54 Familie und Jugend	547'200	33'200	636'900	33'200	510'724.23	32'684.54
543 Alimentenbevorschussung und -inkasso	102'400	33'200	102'400	33'200	94'459.85	32'684.54
5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso	102'400	33'200	102'400	33'200	94'459.85	32'684.54
3130.00 Ungedeckte Kosten	2'000		2'000		2'197.20	
3637.00 Alimentenbevorschussungen	100'400		100'400		92'262.65	
4637.00 Alimentenrückerstattungen		33'200		33'200		32'684.54
544 Jugendschutz	308'500		385'600		326'169.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5440 Jugendschutz (allgemein)	308'500		385'600		121'825.90	
3000.02 Tag- und Sitzungsgelder					280.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	400		400			
3130.00 Dienstleistungen Dritter					21'074.95	
3130.01 Projekte Jugendarbeit					981.90	
3170.00 Reisekosten und Spesen					110.05	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	217'400		301'300			
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	87'700		83'900		99'379.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000					
5441 Kinder und Jugendheime					204'343.70	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					204'343.70	
545 Leistungen an Familien	136'300		148'900		90'094.78	
5450 Leistungen an Familien (allgemein)	122'800		120'400		82'004.80	
3130.00 Dienstleistungen Dritter Mandatsentschädigungen Prima und BB	34'000		34'000		4'347.00	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate					600.00	
3612.00 Beistandschaft Beiträge	80'000		80'000		72'873.20	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Beistandschaften)	7'800		5'400		4'184.60	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	1'000		1'000			
5451 Kindertagesstätten und Kinderhorte	13'500		28'500		8'089.98	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'500		28'500		8'089.98	
55 Arbeitslosigkeit	4'200		4'200		4'183.00	
559 Arbeitslosigkeit, übriges	4'200		4'200		4'183.00	
5590 Arbeitslosigkeit, übriges	4'200		4'200		4'183.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'200		4'200		4'183.00	
57 Sozialhilfe und Asylwesen	1'151'800	313'900	984'700	297'200	1'144'199.70	518'712.80
571 Beihilfen / Zuschüsse	63'400	45'000	73'300	51'600	65'604.00	32'883.00
5710 Beihilfen / Zuschüsse	63'400	45'000	73'300	51'600	65'604.00	32'883.00
3637.24 Beihilfen	55'200		65'000		57'384.00	
3637.25 Kantonalrechtliche Zuschüsse	8'200		8'300		8'220.00	
4631.00 Staatsbeiträge		43'000		50'600		32'723.00
4637.24 Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		1'000		1'000		160.00
4637.25 Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		1'000				
572 Wirtschaftliche Hilfe	745'000	168'000	555'000	123'000	819'245.59	386'942.95
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	745'000	168'000	555'000	123'000	819'245.59	386'942.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.30 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	620'000		430'000		709'668.05	
3637.34 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	100'000		100'000		69'552.39	
3637.35 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	25'000		25'000		40'025.15	
4631.00 Staatsbeiträge		23'000		18'000		18'014.00
4631.35 Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		25'000		25'000		40'025.15
4637.30 Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		100'000		50'000		314'623.60
4637.34 Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		20'000		30'000		14'280.20
573 Asylwesen	236'100	83'000	182'300	110'000	111'395.45	65'694.75
5730 Asylwesen	236'100	83'000	182'300	110'000	111'395.45	65'694.75
3000.02 Tag- und Sitzungsgelder					630.00	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'200		2'200			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		4.50	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		0.20	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					0.85	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		59.30	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'018.40	
3119.00 Möblierung Asylunterkunft	2'000		2'000			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	28'000		19'000		17'845.70	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'500		4'500		2'653.75	
3130.01 Integrationskosten Drittangebot	1'000					
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'100		1'100		1'064.80	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'500		12'500		5'868.33	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	25'400		25'300		25'262.42	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'000		1'000			
3614.00 Integrationskosten öffentlich rechtliche Angebote IAZH (AS)	50'000					
3635.01 Beiträge an private Organisationen	50'000		60'800		24'687.40	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'000		15'000			
3637.00 Beiträge an Asylbewerber kl. 7 Jahre	25'000		30'000		20'422.90	
3637.01 Beiträge an Asylbewerber gr. 7 Jahre	5'000		4'000		6'076.90	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			1'200		1'200.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00 Interne Verrechnung von Personal	10'400		2'900		4'600.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'200					
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		5'000		2'814.65
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		80'000		105'000		62'880.10
579 Fürsorge, übriges	107'300	17'900	174'100	12'600	147'954.66	33'192.10
5790 Fürsorge, übriges	107'300	17'900	174'100	12'600	147'954.66	33'192.10
3000.01 Entschädigungen Behörden und Kommissionen	900		900			
3000.02 Tag- und Sitzungsgelder	1'000		1'000			
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			89'000		87'052.46	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			5'700		5'209.60	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen			9'000		7'715.30	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			800		744.10	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			1'100		926.70	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			2'300		2'007.90	
3055.09 Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-2'453.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			19'400		450.00	
3091.00 Personalwerbung			300		1'206.25	
3099.00 Übriger Personalaufwand			400		349.65	
3100.00 Büromaterial	500		800		280.10	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	200					
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	100		300		74.00	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	300		300		206.25	
3113.00 Anschaffung Hardware	100		300			
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	10'200		6'500		7'111.35	
3130.00 Mitgliederbeiträge aktiv	1'200		1'000		5'571.65	
3130.01 Integrationskosten Drittangebot IAZH (FL)	4'000					
3130.02 Dienstleistungen Dritter IT Support, Helpdesk	500		500			
3130.03 Dienstleistungen Dritter	1'000					
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	15'300		15'300		15'579.65	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand (RIZ, Abraxas)	600		900		1'681.80	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	200		200			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	100		500		139.30	
3170.00 Reisekosten und Spesen			700		120.00	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	100		100		41.60	
3611.01 Integrationskosten kantonale Angebote IAZH (FL)	5'000		5'000		2'290.00	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	55'000					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.00 Integrationskosten öffentlich rechtliche Angebote IAZH (FL)	5'000				11'450.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000		3'000		200.00	
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungsaufwand	3'000		8'800			
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000				3'316.50
4390.00 Übriger Ertrag Abteilung Soziales		500		500		540.00
4611.00 Rückerstattung Verwaltungskosten Zusatzleistungen zur AHV/IV und Überbrückungsleistungen für ältere Angestellte				4'100		3'835.60
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		15'400				
4910.00 Interne Verrechnung von Personal				8'000		25'500.00
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'382'700	522'200	1'283'500	127'600	1'362'126.95	178'789.00
61 Strassenverkehr	1'127'100	503'200	1'028'000	108'600	1'091'399.95	162'173.00
615 Gemeindestrassen	1'127'100	503'200	1'028'000	108'600	1'091'399.95	162'173.00
6150 Gemeindestrassen	1'127'100	503'200	1'028'000	108'600	1'091'399.95	162'173.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	189'500		134'100		139'977.79	
3010.01 Löhne Winterdienst	8'000		5'000		7'943.83	
3010.09 Rückerstattung Taggelder, Lohnkosten					-572.25	
3049.00 Übrige Zulagen	5'800		1'800			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'200		8'600		9'578.01	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	17'700		11'000		12'238.50	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'300		3'500		4'680.44	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'100		1'500		1'790.70	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'900		3'500		3'879.16	
3055.09 Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-2'439.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000		690.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'500		1'100		432.00	
3101.10 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	47'000		47'000		45'775.00	
3101.20 Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	3'700		3'700		701.60	
3111.10 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000		25'000		960.40	
3111.20 Anschaffung Werkzeug und Werkgeschir	1'000		1'000			
3112.00 Anschaffung Kleider					1'080.00	
3120.01 Ver- und Entsorgung	16'200		16'200		14'976.80	
3120.02 Strom für Strassenbeleuchtungen und Heizung von Verkehrsspiegeln	23'000		22'000		22'290.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter ICT	2'500					
3130.01 Transporte durch Dritte	4'000		4'000			
3130.02 Vermessung und Vermarkung von Strassengebiet	3'000		3'000			
3130.03 Dienstleistungen Dritter	3'500		3'500		6'163.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	25'000		10'000		6'363.55	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'000		1'000			
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand (RIZ)	1'000		1'000		947.90	
3134.00 Sachversicherungsprämien	5'000		5'000		4'982.40	
3137.00 Steuern und Abgaben	2'800		2'600		2'642.10	
3141.10 Unterhalt Strassen und Verkehrswege 10	251'500		250'000		367'682.35	
3141.20 Unterhalt Strassen und Verkehrswege 20	10'000		10'000			
3141.30 Unterhalt Strassen und Verkehrswege 30	22'000		62'500		416.35	
3141.40 Unterhalt Strassen und Verkehrswege 40	109'000		109'000		181'154.51	
3141.50 Unterhalt Strassen und Verkehrswege 50	45'000		45'000		17'879.40	
3141.60 Unterhalt Strassen und Verkehrswege 60	5'000		5'000			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'300		3'800		12'567.64	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000		5'000		7'664.00	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	7'800		7'800		6'000.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	6'300		6'100		5'985.10	
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	225'400		140'200		138'271.89	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'100		19'500		23'096.63	
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt			500			
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			9'600		9'600.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Personal			37'900		36'000.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	14'000					
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'800		10'800		8'364.90
4472.00 Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		4'800		4'800		5'859.25
4472.01 Parkplatzgebühren, Parkuhren		2'000		8'000		4'176.00
4611.00 Rückerstattungen des Kantons		17'200		17'200		16'202.35
4631.00 Staatsbeiträge		432'800		32'800		90'016.50
4910.00 Interne Verrechnung von Personal		35'600		35'000		37'554.00
62 Öffentlicher Verkehr	255'600	19'000	255'500	19'000	270'727.00	16'616.00
621 Bahninfrastruktur	79'600		71'500		73'783.00	
6210 Bahninfrastruktur	79'600		71'500		73'783.00	
3631.00 Beiträge Bahninfrastruktur	79'600		71'500		73'783.00	
622 Regionalverkehr	147'200		155'200		168'144.00	
6220 Regionalverkehr	147'200		155'200		168'144.00	
3634.01 Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	147'200		155'200		168'144.00	
629 Öffentlicher Verkehr, übriges	28'800	19'000	28'800	19'000	28'800.00	16'616.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	28'800	19'000	28'800	19'000	28'800.00	16'616.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	800		800		800.00	
3199.01	SBB Tageskarten	28'000		28'000		28'000.00	
4250.00	Verkäufe Tageskarten		19'000		19'000		16'616.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'585'700	2'160'500	2'490'300	2'058'400	2'682'788.80	2'323'309.45
71	Wasserversorgung	1'113'200	1'112'700	1'040'000	1'039'500	1'405'998.84	1'405'522.00
710	Wasserversorgung	1'113'200	1'112'700	1'040'000	1'039'500	1'405'998.84	1'405'522.00
7100	Wasserversorgung (allgemein)	500		500		476.84	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Gemeinden und Zweckverbände	500		500		476.84	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	1'112'700	1'112'700	1'039'500	1'039'500	1'405'522.00	1'405'522.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	176'100		125'000		151'925.96	
3010.09	Rückerstattung Taggelder, Lohnkosten					-245.25	
3049.00	Übrige Zulagen	11'600		1'500		1'886.61	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'400		8'000		9'134.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'900		10'900		11'199.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'300		2'000		2'553.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000				1'707.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'600		3'200		3'103.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'600		12'000		1'294.99	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		1'200		1'269.08	
3100.00	Büromaterial	500		1'000		705.57	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200				135.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600				600.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		4'000		2'102.41	
3111.02	Wasserzähler	24'000		20'000		6'311.52	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000		2'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			1'100			
3120.02	Übrige Ver- und Entsorgung	21'000		18'000		20'492.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, HJP Allgemein, ICT	26'500		28'000		34'963.15	
3130.03	Dienstleistungen Dritter Telefon, Porti, Internet, usw.	8'500		5'500		5'395.94	
3130.04	Dienstleistungen Dritter Hausanschlüsse (DL Bilanz)	80'000				93'311.56	
3130.05	Mitglieder und Verbandsbeiträge	900					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	41'000		130'000		60'997.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	15'100		25'100		13'523.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (RIZ)	4'900		2'800		4'858.87	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00 Sachversicherungsprämien	4'600		3'500		3'594.15	
3143.01 Unterhalt Reservoire, Pumpstationen, Quellfassungen	76'500		115'100		40'812.01	
3143.02 Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten, Hausanschlüsse	110'600		79'600		107'677.98	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)			1'000		901.20	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	3'800		3'800		3'800.00	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	100				1'595.36	
3170.00 Reisekosten und Spesen	13'600		11'600		16'153.30	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	74'200		75'200		63'340.53	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'800		2'800		2'702.84	
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'000		4'000		3'892.78	
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen im Eigenkapital					210'145.77	
3614.00 Entschädigung Bäretswil Allmann	28'000		28'300		59'153.58	
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Zweckverbände	500				428.79	
3893.00 Einlagen in Vorfinanzierungen des Eigenkapitals			147'750		268'300.00	
3893.01 Einlagen in Vorfinanzierungen Allmann	247'100		49'250		89'400.00	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			16'300		16'300.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Personal	11'500		49'500		61'100.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	29'300					
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	36'400		50'500		28'996.90	
4240.01 Erlös Frischwasser		429'000		435'000		437'479.60
4240.03 Erlös Wasserzählermiete		24'200		23'800		23'347.50
4240.05 Erlös Wartungskosten WV Hörnli		32'500		32'500		32'497.68
4240.07 Übrige Betriebserträge		18'000		18'000		17'544.00
4240.08 Erlös Grundgebühren allgemein		492'200		492'200		773'021.10
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000		5'000		5'884.77
4260.04 Hausanschlüsse a conto Zahlungen DL Bilanz		80'000				93'311.56
4290.00 Übrige Entgelte						55.69
4910.00 Interne Verrechnung von Personal		6'600				
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		25'200		33'000		22'380.10
72 Abwasserbeseitigung	798'400	788'900	787'800	778'300	667'035.46	657'614.28
720 Abwasserbeseitigung	798'400	788'900	787'800	778'300	667'035.46	657'614.28
7200 Abwasserbeseitigung (allgemein)	9'500		9'500		9'421.18	
3130.00 Öffentliche Toilette (Skillift Steg)	6'000		6'000		6'000.00	
3660.50 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Unternehmungen	3'500		3'500		3'421.18	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	708'100	787'400	705'600	776'800	625'774.47	657'614.28
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'700				498.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600				32.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'300					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800				6.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300				6.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600				12.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'800		2'000		10'493.75	
3130.00	Portokosten	1'300		1'000		271.21	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	100		100			
3130.02	Dienstleistungen diverse Arbeiten	20'000					
3130.03	Dienstleistungen Dritter	128'300		129'800		106'179.57	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					1'743.92	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200		1'200		1'442.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		5'000		9'819.41	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'200		20'200		15'680.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen					30.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	30'700		34'400		-1'222.23	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	390'600		423'600		352'481.19	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			17'400		17'400.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	17'000		26'800		65'200.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	30'100					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	29'500		43'100		45'698.65	
4240.01	Benützungsgebühren		660'000		670'000		595'231.85
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		109'000		79'000		40'907.63
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		18'400		27'800		21'474.80
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	80'800	1'500	72'700	1'500	31'839.81	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			12'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'000		10'000		6'783.85	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	2'000		2'000		1'922.66	
3130.02	Dienstleistungen diverse Arbeiten	33'000		30'000		18'583.66	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'100		2'100		2'127.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'600		10'600		162.99	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		2'259.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	16'100					
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500		1'500		
73 Abfallwirtschaft	267'900	234'300	251'800	216'000	259'735.81	234'554.32
730 Abfallwirtschaft	267'900	234'300	251'800	216'000	259'735.81	234'554.32
7300 Abfallwirtschaft (allgemein)	37'600	4'000	39'800	4'000	30'662.09	5'480.60
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'400		2'500		2'100.40	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	29'200		32'400		27'126.15	
3134.00 Sachversicherungsprämien	200		400		152.60	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000		791.84	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'300		1'000		491.10	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000		4'000		5'480.60
7301 Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	230'300	230'300	212'000	212'000	229'073.72	229'073.72
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000		3'000		2'900.80	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		186.75	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		49.85	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		34.80	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		38.35	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500		1'000			
3099.00 Übriger Personalaufwand	200		100			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500		8'500		4'104.27	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'200		3'200		2'809.29	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'800		4'800		31'637.05	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	26'000		27'000		17'000.51	
3130.02 Abfuhrkosten	56'000		41'000		48'276.71	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'000		3'200			
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'300		1'300		1'462.30	
3137.00 Steuern und Abgaben	2'400		2'300		2'244.60	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	300		300		297.96	
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'200		4'700		1'010.03	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	3'300		1'900		2'821.50	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'400		1'400		1'249.80	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			200			
3614.00 Entschädigungen Betriebsbeiträge KEZO	32'000		32'000		32'536.12	
3614.01 Entschädigungen KEZO Abfallverbrennungskosten	50'000		50'000		49'613.03	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			6'500		6'500.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Personal	25'100		19'100		24'300.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	11'600					
4240.01 Kehrichtabfuhrgebühren		182'500		166'600		163'242.53
4240.04 Vorgezogene Entsorgungsgebühren						8'198.98
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'400		7'100		407.88
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		38'100		35'900		55'023.53
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'300		2'400		2'200.80
74 Verbauungen	85'600		78'500		57'794.32	
741 Gewässerverbauungen	85'600		78'500		57'794.32	
7410 Gewässerverbauungen	85'600		78'500		57'794.32	
3142.00 Unterhalt Wasserbau	40'000		40'000		24'337.95	
3300.20 Plan Abschreibungen Gewässer	9'700		13'200		9'356.37	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			5'100		5'100.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Personal	29'900		20'200		19'000.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'000					
75 Arten- und Landschaftsschutz	74'700		72'200		65'844.70	3'000.00
750 Arten- und Landschaftsschutz	74'700		72'200		65'844.70	3'000.00
7500 Arten- und Landschaftsschutz	74'700		72'200		65'844.70	3'000.00
3000.01 Entschädigungen Behörden und Kommissionen	700		700			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3637.00 Beiträge an private Haushalte	52'000		52'000		48'144.70	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			3'700		3'700.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Personal	14'700		15'200		14'000.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'700					
4631.00 Staatsbeiträge						3'000.00
77 Übriger Umweltschutz	231'700	24'600	240'300	24'600	210'603.62	22'618.85
771 Friedhof und Bestattung	231'700	24'600	240'300	24'600	210'603.62	22'618.85
7710 Friedhof und Bestattung (allgemein)	231'700	24'600	240'300	24'600	210'603.62	22'618.85
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'300		13'700		9'339.20	
3010.08 Dienstaltersgeschenke			200			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800		900		599.50	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	1'700		1'100		723.15	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		81.30	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		112.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		300		211.60	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'200		1'000		787.60	
3099.00 Übriger Personalaufwand			800			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		140.20	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	4'200		3'700		6'446.45	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		5'236.37	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	500		2'700		441.55	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'000		5'500		5'375.40	
3130.00 DL Dritter	40'500		40'500		51'100.80	
3130.01 DL Dritter Grab-Friedhofpflege	113'000		116'000		82'766.90	
3130.02 DL Dritter Grab-Friedhofpflege Winterdienst	9'500		9'500		13'149.05	
3134.00 Sachversicherungsprämien	400		400		312.40	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		4'000		6'235.25	
3170.00 Reisekosten und Spesen	200		200		114.40	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	16'800		28'600		16'530.25	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'100					
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			2'300		2'300.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Personal	7'400		7'200		8'600.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'100					
4240.02 Pauschale Grabunterhaltsentschädigungen		12'000		12'000		12'000.00
4240.03 Grabplatzgebühren für Gräber von Auswärtigen		4'600		4'600		2'280.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000		8'000		8'338.85
79 Raumordnung	14'200		19'700		15'776.05	
790 Raumordnung	14'200		19'700		15'776.05	
7900 Raumordnung (allgemein)	14'200		19'700		15'776.05	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	500		500			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	500		500			
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter					5'352.10	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000		2'000		745.45	
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle	200		5'700			
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	11'000		11'000		9'678.50	
8 VOLKSWIRTSCHAFT	1'311'100	1'209'200	1'339'500	1'228'600	1'831'567.65	1'909'642.35
81 Landwirtschaft	175'300	3'000	162'500	3'000	144'073.67	5'000.00
812 Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	101'900		101'700		93'353.47	
8120 Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	101'900		101'700		93'353.47	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	34'200		34'200		18'100.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an private Unternehmungen	67'700		67'500		75'253.47	
813	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	4'100		3'800		4'005.00	
8130	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	4'100		3'800		4'005.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'100		3'800		4'005.00	
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	69'300	3'000	57'000	3'000	46'715.20	5'000.00
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	69'300	3'000	57'000	3'000	46'715.20	5'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'900		12'800		3'809.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700		800		244.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		200		44.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		200		45.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					30.05	
3055.09	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-27.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'000		1'000		1'600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		112.70	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500		2'500		1'755.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			3'700		3'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	24'700		35'200		35'400.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'700					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						5'000.00
4631.00	Staatsbeiträge		3'000		3'000		
82	Forstwirtschaft	1'087'700	975'700	1'156'700	995'100	1'682'893.98	1'617'817.10
820	Forstwirtschaft	1'087'700	975'700	1'156'700	995'100	1'682'893.98	1'617'817.10
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	1'087'700	975'700	1'156'700	995'100	1'682'893.98	1'617'817.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	122'000		206'600		129'813.92	
3010.09	Rückerstattung Taggelder, Lohnkosten					-1'058.05	
3049.00	Übrige Zulagen	1'000		900			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'800		13'300		8'284.65	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-46.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'600		21'500		13'929.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'700		7'000		5'754.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400		2'500		1'539.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'200		5'400		3'354.50	
3055.09	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-1'797.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500		500		36.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00 Personalwerbung					818.01	
3099.00 Übriger Personalaufwand	500		800		514.10	
3100.00 Büromaterial	200		200		50.88	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'500		16'500		25'896.79	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	500		500			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		175.61	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500		1'500			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'500			
3113.00 Anschaffung Hardware	1'500		1'700			
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	700		5'700			
3130.00 Dienstleistungen Dritter ICT	3'000		500			
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten	1'100		600		2'039.74	
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900		900		840.00	
3130.03 FSC Beiträge	1'500		1'500		1'352.80	
3130.04 Selbsthilfefond	3'000		3'000		2'835.00	
3130.05 DL Dritter, Holzen, Transport diverse Unternehmer	500'000		500'000		863'640.19	
3130.07 Andere Dienstleistungen Dritter	500		3'000		6'489.26	
3130.08 Einkauf Holzprodukte 7.7%	40'000		20'000		17'106.73	
3130.09 Einkauf Holzprodukte 2.5%	280'000		245'000		560'289.38	
3130.10 Andere Dienstleistungen Dritter			12'000			
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand (RIZ)	1'000		1'500		1'316.66	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		1'442.30	
3137.01 Verkehrsabgaben			500			
3145.00 Unterhalt Wald	10'000		10'000		3'371.85	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	8'600		8'600		4'000.00	
3162.00 Raten für operatives Leasing			9'600			
3170.00 Reisekosten und Spesen	8'800		9'500		7'913.96	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'200		1'200		1'136.56	
3300.50 Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	1'100		1'100		1'052.89	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	28'800		28'800		12'000.00	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			1'800		1'800.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Personal	8'400		8'800		7'000.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'000					
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		50'000		50'000		62'009.38
4250.01 Holzverkäufe 7.7%		325'000		280'000		603'581.04

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.06 Verkauf Christbäume, Kranz- und Deckkäste 7.7%		300		500		1'209.98
4250.07 Übrige Verkaufserlöse		300		500		
4250.09 Verkauf Christbäume, Kranz- und Deckkäste 2.5%		1'500		3'000		
4260.05 Rückerstattungen Selbsthilfefonds		3'000		3'000		4'188.70
4260.06 Rückerstattungen FSC 7.7%		1'500		1'500		
4290.00 Übrige Entgelte (DL weiterverrechnet)		550'000		520'000		887'228.00
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						3'600.00
4910.00 Interne Verrechnung von Personal		44'100		136'600		56'000.00
83 Jagd und Fischerei	1'800	3'000	1'800	3'000	1'000.00	3'123.60
830 Jagd und Fischerei	1'800	3'000	1'800	3'000	1'000.00	3'123.60
8300 Jagd und Fischerei	1'800	3'000	1'800	3'000	1'000.00	3'123.60
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'800		1'800		1'000.00	
4601.10 Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		3'000		3'000		3'123.60
84 Tourismus	46'300		18'500		3'600.00	
840 Tourismus	46'300		18'500		3'600.00	
8400 Tourismus	46'300		18'500		3'600.00	
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen		5'000				
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	41'300		18'500		3'600.00	
86 Banken und Versicherungen		182'500		182'500		238'466.65
860 Banken und Versicherungen		182'500		182'500		238'466.65
8600 Banken und Versicherungen		182'500		182'500		238'466.65
4604.00 Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		182'500		182'500		238'466.65
87 Brennstoffe und Energie		45'000		45'000		45'235.00
871 Elektrizität		45'000		45'000		45'235.00
8710 Elektrizität (allgemein)		45'000		45'000		45'235.00
4604.00 Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		45'000		45'000		45'235.00
9 FINANZEN UND STEUERN	1'139'200	16'676'800	1'146'000	16'004'500	2'656'803.05	16'563'458.33
91 Steuern	31'700	6'940'500	34'700	6'373'400	24'599.54	6'992'974.87
910 Steuern	31'700	6'940'500	34'700	6'373'400	24'599.54	6'992'974.87
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	23'000	5'647'000	26'000	5'283'400	15'779.54	5'766'707.52
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	23'000		26'000		15'779.54	
4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen		4'420'000		4'240'000		4'326'804.60
4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		395'000		312'000		485'126.28
4000.20 Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		5'000		5'000		4'761.60
4000.40 Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern		100'000		85'000		167'621.25
4000.50 Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern		-70'000		-70'000		-67'850.65

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.60 Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-2'500		-3'300		-2'054.60
4001.00 Vermögenssteuern natürliche Personen		340'000		321'000		334'927.65
4001.10 Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		40'000		40'000		35'574.82
4001.20 Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		1'700		2'000		1'513.25
4001.40 Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern		25'000		25'000		36'933.80
4001.50 Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern		-4'000		-5'000		-19'922.55
4002.00 Quellensteuern natürliche Personen		150'000		132'000		188'992.33
4008.00 Personalsteuern		50'000		51'000		48'973.14
4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		143'000		102'000		119'419.45
4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		20'000		15'000		76'440.15
4010.40 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		17'000		20'000		14'333.05
4010.50 Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern				-3'000		-2'442.85
4011.00 Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		15'000		14'000		15'108.20
4011.10 Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		800		700		1'677.50
4011.40 Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		1'000		1'000		892.70
4011.50 Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern				-1'000		-121.60
9101 Sondersteuern	8'700	1'293'500	8'700	1'090'000	8'820.00	1'226'267.35
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste Hundesteuern					150.00	
3611.00 Kantonsanteil an den Hundesteuern	8'700		8'700		8'670.00	
4022.00 Grundstückgewinnsteuern		1'250'000		1'050'000		1'188'985.35
4033.00 Hundesteuern		43'500		40'000		37'175.00
4290.00 Abgeschriebene Forderungen Eingang Hundesteuern						107.00
93 Finanz- und Lastenausgleich		9'318'000		9'204'200		9'264'450.00
930 Finanz- und Lastenausgleich		9'318'000		9'204'200		9'264'450.00
9300 Finanz- und Lastenausgleich		9'318'000		9'204'200		9'264'450.00
4621.50 Ressourcenausgleichsbeiträge		6'290'400		6'149'600		6'087'686.00
4621.61 Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		114'300		250'400		331'832.00
4621.62 Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		2'913'300		2'804'200		2'844'932.00
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	363'300	181'800	411'000	231'200	323'059.09	270'696.96
961 Zinsen	128'800	103'600	205'500	149'900	189'057.78	151'977.31
9610 Zinsen	128'800	103'600	205'500	149'900	189'057.78	151'977.31
3181.01 Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	2'000		2'000		1'717.27	
3400.00 Verzinsung zwischen Gemeinden KK	500		500			
3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten Darlehen	34'300		80'500		82'925.00	
3409.00 Übrige Passivzinsen	20'000		27'000		32'843.85	
3499.10 Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	5'000		4'000		5'161.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3499.11 Vergütungszinsen auf Grundsteuern	1'200		1'200		810.45	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	65'800		90'300		65'599.56	
4401.01 Zinsen auf Forderungen (ohne Steuern)						194.50
4401.10 Zinsen auf ordentlichen Steuern		10'000		10'000		11'082.81
4401.11 Zinsen auf Grundsteuern		1'000		8'000		33'553.50
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		92'600		131'900		107'146.50
963 Liegenschaften des Finanzvermögens	228'400	78'200	205'500	81'300	128'001.31	118'719.65
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	228'400	78'200	205'500	78'200	128'001.31	88'678.45
3430.00 Baulicher Unterhalt Grundstücke FV					1'000.00	
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	13'800		13'800		1'231.19	
3430.41 Baulicher Unterhalt Gebäude Gasthaus Blume	31'000		27'000		16'702.37	
3431.20 Anschaffungen Mobilien	4'000		4'000		1'129.00	
3431.21 Anschaffungen Mobilien Gasthaus Blume	30'000		14'000		5'011.10	
3431.30 Unterhalt Mobilien Finanzvermögen	4'200		4'200		2'612.00	
3431.31 Unterhalt Mobilien Gasthaus Blume	9'100		13'300		140.40	
3431.40 Mieten und Benützungskosten	1'200					
3431.50 Spesenentschädigungen	200		200		12.60	
3439.00 Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	200		200			
3439.10 Ver- und Entsorgung	5'000		5'300		6'107.60	
3439.11 Ver- und Entsorgung Gasthaus Blume	32'500		23'500		18'697.30	
3439.21 Steuern und Abgaben Gasthaus Blume					945.00	
3439.30 Sachversicherungsprämien	2'000		2'500		1'990.60	
3439.31 Sachversicherungsprämien Restaurant Blume	4'800		3'000		2'640.50	
3439.40 Dienstleistungen Dritter Restaurant Blume	12'000		12'000		9'557.75	
3439.41 DL Dritter Finanzliegenschaften	1'000					
3439.60 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'000		20'000		939.15	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			6'700		6'700.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Personal	24'700		24'200		25'100.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	11'200					
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	21'500		31'600		27'484.75	
4430.01 Mietzinse		40'800		40'800		40'766.00
4430.02 Restaurant Blume Nettomietzins		24'400		24'400		35'048.85
4430.03 Pachtzinsen		600		600		569.50
4439.01 Rückerstattungen Raumnebenkosten		12'400		12'400		11'202.80
4439.90 Übriger Liegenschaftenertrag FV						1'091.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9639 Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens				3'100		30'041.20
4411.00 Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV						30'041.20
4411.40 Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV				3'100		
969 Finanzvermögen, übriges	6'100				6'000.00	
9690 Finanzvermögen, übriges	6'100				6'000.00	
3441.60 WB Mobilien FV (1086)					6'000.00	
3441.70 Wertberichtigung Mobilien FV (1087)	6'100					
97 Rückverteilungen		2'000		2'000		1'260.80
971 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'000		2'000		1'260.80
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'000		2'000		1'260.80
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		2'000		2'000		1'260.80
99 Nicht aufgeteilte Posten	744'200	234'500	700'300	193'700	2'309'144.42	34'075.70
995 Neutrale Aufwendungen und Erträge	234'500	234'500	193'700	193'700	34'075.70	34'075.70
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	234'500	234'500	193'700	193'700	34'075.70	34'075.70
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	500					
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand (Fonds)	58'000		81'300		500.00	
3119.00 Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	12'000					
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'000		9'000			
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	6'000					
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	11'500					
3502.00 Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	12'600		20'100		18'525.35	
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	120'000		71'000		15'050.35	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne	4'900		12'300			
4390.00 Erträge (Eingänge) aus Nachlass, Schenkung mit Zweckbindung						3'754.00
4502.00 Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		221'900		173'600		15'550.35
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und		12'600		20'100		14'771.35
999 Abschluss	509'700		506'600		2'275'068.72	
9999 Abschluss	509'700		506'600		2'275'068.72	
9000.00 Ertragsüberschuss	509'700		506'600		2'275'068.72	
	23'208'800	23'208'800	24'966'800	24'966'800	26'492'405.91	26'492'405.91
<i>Gesamtergebnis</i>						
	23'208'800	23'208'800	24'966'800	24'966'800	26'492'405.91	26'492'405.91

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen



Behörden und Verwaltung Kurz und bündig

Gesamtabweichung: 206'200

Die Personaladministration wird digitalisiert. Die Schliesssystem für alle Gemeindeliegenschaften wird in den kommenden Jahren erneuert. Ausserdem sind Ausgaben für elektronische Ortstafeln und für die Ersatzmöblierung im Gemeindehaus budgetiert.

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
0220.520000.INV00179	Abacus HR inklusive Zeiterfassung (Einmalkosten)	56'200	0	-56'200	Software Anpassung Abacus inkl. Zeiterfassung, Dossierverwaltung
0290.504000.INV00022	Isolation und Dach Saal Blume (inkl. integrierte PV-Anlage)	0	15'000	15'000	Wurde verschoben vom 2022 ins 2024
0290.504000.INV00046	Schliesssystem alle Liegenschaften	70'000	40'000	-30'000	Teilausführung auf 2023 verschoben
0290.506000.INV00139	Elektronische Ortstafeln (3 Stück)	75'000	0	-75'000	Information für Einwohner
0290.506000.INV00191	Möblierung 1. OG, Gemeindehaus	80'000	0	-80'000	Teilerneuerung Möblierung 1. OG



Öffentliche Ordnung und Sicherheit Kurz und bündig

Gesamtabweichung: 113'000

Die Feuerwehr wird im Jahr 2023 Ersatzbekleidung und eine Waschmaschine/Tumbler anschaffen. Beim Schützenhaus werden Vorplatz und WC-Anlagen erneuert.

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
1500.506000.INV00186	Einsatzbekleidung Feuerwehr (Jacken und Hosen, 60 AdF)	60'000	0	-60'000	Einsatzbekleidung
1500.634001.INV00186	Einsatzbekleidung Feuerwehr (Jacken und Hosen, 60 AdF)	-30'000	0	30'000	Subventionen für Einsatzbekleidung
1610.504000.INV00125	Schützenhaus Oberhof, Vorplatz	53'000	0	-53'000	Erneuerung Vorplatz Schützenhaus
1610.504000.INV00126	Schützenhaus Oberhof, Sanierung WC Anlagen	0	30'000	30'000	Wird im 2022 fertiggestellt

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2



Bildung

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: 227'000

Das Vorprojekt für die Schulraumoptimierung wurde aufgrund fundierter, zeitintensiver Vorabklärungen um ein Jahr ins 2023 verschoben. Der Pausenplatz Kindergarten Gibswil und der Familientreffpunkt werden saniert, wie auch die Spielplätze der Kindergärten unteres Wiesli und Gibswil.

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
2170.504000.INV00005	Kindergarten Gibswil Sanierung Pausenplatz	75'000	75'000	0	Wurde von 2022 auf 2023 verschoben
2170.504000.INV00048	Schulraumoptimierung Schulhäuser - Vorprojekt	200'000	80'000	-120'000	Projektierung Schulraum Optimierung
2170.504000.INV00157	Sanierung Familientreffpunkt Oberhof	15'000	0	-15'000	Projektierung für Sanierung Familientreffpunkt unteres Wiesli
2170.504000.INV00201	Kindergarten unteres Wiesli, Spielplatz	60'000	0	-60'000	gemäss Überprüfung Sanierung notwendig
2170.504000.INV00202	Kindergarten Gibswil, Spielplatz	60'000	0	-60'000	gemäss Überprüfung Sanierung notwendig

3



Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: 60'000

Im Bereich Kultur und Freizeit ist für das 2023 ein Provisorium für einen Pumptrack geplant.

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
3420.503000.INV00193	Pump Track Provisorium	60'000	0	-60'000	Provisorium

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

4



Gesundheit
Kurz und bündig

Gesamtabweichung: 445'000

Im Haus Geeren soll im 2023 der längst fällige Einbau des Bettenliftes und die Verbreiterung des Treppenhauses realisiert werden.

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
4120.504000.INV00011	Geeren Gebäudehülle, Dach (Projekt wird nicht ausgeführt)	0	40'000	40'000	Projekt wird nicht ausgeführt
4120.504000.INV00049	Sanierung Haus Geeren Bettenlift	650'000	15'000	-635'000	Einbau Bettenlift Haus Geeren
4120.529000.INV00123	Elektronische Patientendossiers EPD	0	150'000	150'000	Wird nicht ausgeführt

5



Soziale Sicherheit
Kurz und bündig

Gesamtabweichung:

Im Bereich soziale Sicherheit sind für das Jahr 2023 keine Investitionen geplant.

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

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

6



BU 2023

BU 2022

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: 707'200

Auch im Bereich Strassen wird die Sanierung der Strassenteilstücke, gemäss mittelfristigem Finanz- und Aufgabenplan, in rollender Planung vorgenommen. Damit wird sichergestellt, dass sämtliche Teilbereiche (Siedlungsentwässerung, Frischwasser und Leitungsbau) mit den Belagsarbeiten koordiniert werden und der finanzielle Aufwand jeweils über mehrere Jahre berechnet und geplant werden kann. So werden gewisse Teilstücke allenfalls vorgezogen oder zeitlich nach hinten verschoben.

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
6150.501000.INV00057	Sanierung Hinterhörnlistrasse 1580 Laufmeter (0-1580)	408'000	0	-408'000	Ist im Rahmenkredit enthalten
6150.501000.INV00060	Sanierung Wasserfelsstrasse 380 Laufmeter (0-380)	0	110'000	110'000	Wurde vom 2022 ins 2026 verschoben
6150.501000.INV00061	Sanierung Steinstrasse 255 Laufmeter (315-570)	0	55'000	55'000	Wird im 2022 fertiggestellt
6150.501000.INV00062	Sanierung Moosstrasse 150 Laufmeter (0-150)	0	100'000	100'000	Wird im 2022 fertiggestellt
6150.501000.INV00064	Sanierung Oberbodenstrasse 110 Laufmeter (0-110)	0	140'000	140'000	Wurde vom 2022 ins 2027 verschoben
6150.501000.INV00070	Sanierung Oberbodenstrasse 117 Laufmeter (110-227)	35'000	40'000	5'000	wird im
6150.501000.INV00121	Sanierung Stopweg 70 Meter (0-70)	75'000	0	-75'000	Laufende Erneuerung der Gemeindestrassen
6150.501000.INV00122	Sanierung Lenzenstrasse 180 Meter (0-180)	130'000	0	-130'000	Laufende Erneuerung der Gemeindestrassen
6150.501000.INV00188	Schwarzengrundstrasse Böschung	10'000	0	-10'000	Laufende Erneuerung der Gemeindestrassen
6150.501000.INV00189	Waldbergstrasse, Böschungssicherung und Sanierung instabile Wendeplatte	48'000	0	-48'000	Laufende Erneuerung der Gemeindestrassen
6150.501000.INV00196	Bushaltestelle Bahnhof Steg	20'000	0	-20'000	1. Teil Ausbau Bushaltestelle in Steg (Gesamtkosten CHF 100'000.00)
6150.501000.INV00197	Tempo 30 Zone, Gibswil	10'000	0	-10'000	Vorprojekt Tempozone 30 in Gibswil
6150.630000.INV00039	Grosseggstrasse Sanierung	0	-125'000	-125'000	Subventionsbeiträge
6150.630000.INV00058	Sanierung Althörnlistrasse 270 Meter (180-450)	0	-7'500	-7'500	Subventionsbeiträge
6150.630000.INV00059	Sanierung Langwislistrasse 1413 Laufmeter (0-1413)	0	-52'500	-52'500	Subventionsbeiträge
6150.631000.INV00039	Grosseggstrasse Sanierung	0	-150'000	-150'000	Subventionsbeiträge
6150.631000.INV00058	Sanierung Althörnlistrasse 270 Meter (180-450)	0	-7'500	-7'500	Subventionsbeiträge
6150.631000.INV00059	Sanierung Langwislistrasse 1413 Laufmeter (0-1413)	0	-90'500	-90'500	Subventionsbeiträge

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen



Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: 316'500

Gemäss Finanz- und Aufgabenplan sind für die Spezialfinanzierungen Wasser, Abwasser und Abfall, Gemeindestrassen sowie für die Bereiche Hochwasser, Friedhof und Raumordnung die entsprechenden laufenden Investitionsvorhaben eingestellt worden. Für die Gemeindestrassen und Wasserwerke wurden im 2021 entsprechende Rahmenkredite an der GV vom Dezember 2021 gesprochen. Für die Pumpstationen soll ein mobiles Stromaggregat angeschafft werden.

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
7101.503000.INV00071	Reservoir Moos Neubau	40'000	40'000	0	Wurde vom 2022 ins 2023 verschoben
7101.503000.INV00072	Leitungsersatz Gebiet Oberboden (240m)	0	260'000	260'000	wird im 2022 fertig gestellt
7101.506000.INV00200	Notstromaggregat	40'000	0	-40'000	Aufgrund Prognose Strommangel
7101.562000.INV00083	Anteil Neubau Gegenreservoir Geissrain (WV Allmann), Bäretswil, Anteil 23.8%	263'000	0	-263'000	Gemäss Angabe und Berechnung Gemeinde Bauma
7101.562000.INV00192	Anteil Neubau Gegenreservoir Geissrain (VW Allmann) Bäretswil; Leitwarte Wasserversorgung,	7'000	0	-7'000	Gemäss Angabe und Berechnung Gemeinde Bauma
7201.503000.INV00053	Neubau Abwasseranschluss Tössscheidstrasse, Etappe 3 Ausführung Vertikalstrecke	20'000	0	-20'000	Restsumme Fertigstellung Projekt
7201.503000.INV00055	Sanierung Abwasserpumpwerk Finsternau	0	80'000	80'000	wird im 2022 fertiggestellt
7201.503000.INV00056	Sanierung Abwasserpumpwerk Vorderbrütten	60'000	0	-60'000	Laufende Erneuerung, Sanierung
7201.503000.INV00077	Rückbau ARA Lipperschwendi	10'000	0	-10'000	Vorprojekt
7201.503000.INV00108	Neubau Abwasseranschluss ab Lieg. Egg 1 nach Breitenweg, Anschluss an Hörmleleitung	0	242'700	242'700	Projektabschluss 2022
7201.503000.INV00118	Anpassungen Prozessleitsystem für Datenübermittlung an Zweckverband; Ergänzungen	0	60'000	60'000	Projekt wird nicht ausgeführt
7201.637000.INV00120	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung 2022	0	-260'000	-260'000	Abhängig von Neuanschlüssen
7201.637000.INV00182	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung 2023	-100'000	0	100'000	Abhängig von Neuanschlüssen
7202.503000.INV00144	Vorderfuchsloch Abwasserpumpwerk Sanierung	45'000	0	-45'000	Laufende Erneuerung, Sanierung
7202.503000.INV00145	Fuchsloch KLARA Sanierung	70'000	0	-70'000	Laufende Erneuerung, Sanierung
7202.503000.INV00175	Anbindung an Gesamtnetz Gebiet Fuchsloch (Abwasser)	300'000	0	-300'000	Laufende Erneuerung, Sanierung
7202.529000.INV00176	Entwässerungsplan GEP Fischenthal	60'000	0	-60'000	Gemäss Vorgaben Kanton
7202.503000.INV00175	Anbindung an Gesamtnetz Gebiet Fuchsloch (Abwasser)	300'000	0	-300'000	Laufende Erneuerung, Sanierung
7202.529000.INV00176	Entwässerungsplan GEP Fischenthal	60'000	0	-60'000	Gemäss Vorgaben Kanton

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

8

0	0
BU 2023	BU 2022

Volkswirtschaft
Kurz und bündig

Gesamtabweichung:

Im Bereich Volkswirtschaft sind für das Jahr 2023 keine Investitionen vorgesehen.

Konto

Bezeichnung

Budget 2023

Budget 2022

Differenz

9

0	-182
BU 2023	BU 2022

Finanzen und Steuern
Kurz und bündig

Gesamtabweichung: 181'900

Bei den Finanzliegenschaften sind keine Umbauten, Verkäufe oder Sanierungen vorgesehen.

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
9630.704000.INV00128	Restaurant Blume Herren WC	0	30'000	30'000	Wird im 2022 fertiggestellt
9630.724000.INV00135	Nutzungsoptimierung Gasthaus Blume (Neu INV00190)	0	80'000	80'000	Wird nicht ausgeführt, Küche Saal Blume auf INV00190
9630.774000.INV00135	Verkauf Flarzhäuser	0	5'000	5'000	Verkauf im 2022
9630.804000.INV00135	Verkauf Flarzhäuser	0	3'100	3'100	Verkauf im 2022
9630.804000.INV00135	Verkauf Flarzhäuser	0	-300'000	-300'000	Verkauf im 2022

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	281'200	0	75'000	0	-4'508.55	0.00
		281'200		75'000	4'508.55	
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	173'000	30'000	30'000	0	0.00	224'717.00
		143'000		30'000	224'717.00	
2 Bildung Nettoergebnis	480'000	0	253'000	0	439'023.53	0.00
		480'000		253'000	439'023.53	
3 Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	60'000	0	0	0	0.00	0.00
		60'000				
4 Gesundheit Nettoergebnis	650'000	0	205'000	0	0.00	0.00
		650'000		205'000		
5 Soziale Sicherheit Nettoergebnis	0	0	0	0	0.00	0.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	736'000	16'800	445'000	433'000	174'976.30	50'000.00
		719'200		12'000	174'976.30	124'976.30
7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'524'000	346'000	1'346'500	485'000	2'376'999.44	692'801.49
		1'178'000		861'500	2'376'999.44	1'684'197.95
8 Volkswirtschaft Nettoergebnis	0	0	0	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	3'904'200	392'800	2'354'500	918'000	2'986'490.72	967'518.49
Nettoinvestitionen		3'511'400		1'436'500		2'018'972.23
Total	3'904'200	3'904'200	2'354'500	2'354'500	2'986'490.72	2'986'490.72

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	281'200		75'000		-4'508.55	
01	Legislative und Exekutive					3'754.50	
012	Exekutive					3'754.50	
0120	Exekutive					3'754.50	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen					3'754.50	
INV00040	Strategieprojekte Gemeindeentwicklung/Alter/LS					3'754.50	
02	Allgemeine Dienste	281'200		75'000		-8'263.05	
022	Allgemeine Dienste, übrige	56'200					
0220	Allgemeine Dienste, übriges	56'200					
5200.00	Software	56'200					
INV00179	Abacus HR inklusive Zeiterfassung (Einmalkosten)	56'200					
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	225'000		75'000		-8'263.05	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	225'000		75'000		-8'263.05	
5040.00	Hochbauten	70'000		75'000		-8'263.05	
INV00022	Isolation und Dach Saal Blume (inkl. integrierte PV-Anlage)			15'000			
INV00033	Umbauarbeiten Gemeindehaus					-8'263.05	
INV00046	Schliesssystem alle Liegenschaften	70'000		40'000			
INV00127	Restaurant Blume Herren WC			20'000			
5060.00	Möblierung	155'000					
INV00139	Elektronische Ortstafeln (3 Stück)	75'000					
INV00191	Möblierung 1. OG, Gemeindehaus	80'000					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	173'000	30'000	30'000			224'717.00
15	Feuerwehr	120'000	30'000				
150	Feuerwehr	120'000	30'000				
1500	Feuerwehr (allgemein)	120'000	30'000				
5060.00	Möblierung	120'000					
INV00138	Waschmaschine / Tumbler FW Depot Fischenthal	60'000					
INV00186	Einsatzbekleidung Feuerwehr (Jacken und Hosen, 60 AdF)	60'000					
6340.01	Investitionsbeiträge öffentliche Unternehmungen		30'000				
INV00186	Einsatzbekleidung Feuerwehr (Jacken und Hosen, 60 AdF)		30'000				
16	Verteidigung	53'000		30'000			224'717.00
161	Militärische Verteidigung	53'000		30'000			224'717.00
1610	Militärische Verteidigung	53'000		30'000			224'717.00
5040.00	Hochbauten	53'000		30'000			
INV00125	Schützenhaus Oberhof, Vorplatz	53'000					
INV00126	Schützenhaus Oberhof, Sanierung WC Anlagen			30'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						224'717.00
INV00002	Schiessanlage Oberhof						224'717.00
2	BILDUNG	480'000		253'000		439'023.53	
21	Obligatorische Schule	480'000		253'000		439'023.53	
212	Primarstufe	35'000		32'500			
2120	Primarstufe	35'000		32'500			
5060.00	Mobilien	35'000		32'500			
INV00130	ICT Unterstufe für 2022			32'500			
INV00147	ICT Unterstufe für 2023	35'000					
213	Sekundarstufe	35'000		32'500			
2130	Sekundarstufe	35'000		32'500			
5060.00	Mobilien	35'000		32'500			
INV00129	ICT Oberstufe für 2022			32'500			
INV00146	ICT Oberstufe für 2023	35'000					
217	Schulliegenschaften	410'000		188'000		439'023.53	
2170	Schulliegenschaften	410'000		188'000		439'023.53	
5040.00	Hochbauten	410'000		188'000		439'023.53	
INV00005	Kindergarten Gibswil Sanierung Pausenplatz	75'000		75'000			
INV00029	Schulhaus Schmittenbach Spielplatz					-922.50	
INV00047	Sanierung Holzschnitzelheizzentrale SH Burghalden					439'946.03	
INV00048	Schulraumoptimierung Schulhäuser - Vorprojekt	200'000		80'000			
INV00124	Kiga Unteres Wiesli / Oberhof Umgestaltung Spielplatz neue Überdachung			33'000			
INV00157	Sanierung Familientreffpunkt Oberhof	15'000					
INV00201	Kindergarten unteres Wiesli, Spielplatz	60'000					
INV00202	Kindergarten Gibswil, Spielplatz	60'000					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	60'000					
34	Sport und Freizeit	60'000					
342	Freizeit	60'000					
3420	Freizeit	60'000					
5030.00	Übrige Tiefbauten	60'000					
INV00193	Pump Track Provisorium	60'000					
4	GESUNDHEIT	650'000		205'000			
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	650'000		205'000			
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	650'000		205'000			
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	650'000		205'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00	Hochbauten	650'000		55'000			
INV00011	Geeren Gebäudehülle, Dach (Projekt wird nicht ausgeführt)			40'000			
INV00049	Sanierung Haus Geeren Bettenlift	650'000		15'000			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen			150'000			
INV00123	Elektronische Patientendossiers EPD			150'000			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	736'000	16'800	445'000	433'000	174'976.30	50'000.00
61	Strassenverkehr	736'000	16'800	445'000	433'000	174'976.30	50'000.00
615	Gemeindestrassen	736'000	16'800	445'000	433'000	174'976.30	50'000.00
6150	Gemeindestrassen	736'000	16'800	445'000	433'000	174'976.30	50'000.00
5010.00	Strassen und Verkehrswege	736'000		445'000		176'222.40	
INV00023	Sanierung Alte Fistelstrasse 374 Laufmeter (0-374)					57.50	
INV00039	Grosseggstrasse Sanierung					13'519.10	
INV00057	Sanierung Hinterhörnlistrasse 1580 Laufmeter (0-1580)	408'000				1'954.30	
INV00058	Sanierung Althörnlistrasse 270 Meter (180-450)					138'982.40	
INV00059	Sanierung Langwislistrasse 1413 Laufmeter (0-1413)					17'120.75	
INV00060	Sanierung Wasserfelsstrasse 380 Laufmeter (0-380)			110'000		1'268.55	
INV00061	Sanierung Steinstrasse 255 Laufmeter (315-570)			55'000			
INV00062	Sanierung Moosstrasse 150 Laufmeter (0-150)			100'000		2'002.80	
INV00063	Sanierung Moosstrasse 420 Laufmeter (180-600)					1'317.00	
INV00064	Sanierung Oberbodenstrasse 110 Laufmeter (0-110)			140'000			
INV00070	Sanierung Oberbodenstrasse 117 Laufmeter (110-227)	35'000		40'000			
INV00121	Sanierung Stopweg 70 Meter (0-70)	75'000					
INV00122	Sanierung Lenzenstrasse 180 Meter (0-180)	130'000					
INV00188	Schwarzengrundstrasse Böschung	10'000					
INV00189	Waldbergstrasse, Böschungssicherung und Sanierung instabile Wendeplatte	48'000					
INV00196	Bushaltestelle Bahnhof Steg	20'000					
INV00197	Tempo 30 Zone, Gibswil	10'000					
5060.00	Mobilien					2'774.20	
INV00024	Anschaffung Fahrzeuge inkl. Zubehör Werkhof					2'774.20	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen					-4'020.30	
INV00034	Projektkosten Strassenzustandsaufnahme und Auswertung					-4'020.30	
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund		16'800		185'000		50'000.00
INV00039	Grosseggstrasse Sanierung				125'000		50'000.00
INV00058	Sanierung Althörnlistrasse 270 Meter (180-450)				7'500		
INV00059	Sanierung Langwislistrasse 1413 Laufmeter (0-1413)				52'500		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00189	Waldbergstrasse, Böschungssicherung und Sanierung instabile Wendeplatte		16'800				
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten				248'000		
INV00039	Grosseggstrasse Sanierung				150'000		
INV00058	Sanierung Althörnlistrasse 270 Meter (180-450)				7'500		
INV00059	Sanierung Langwislistrasse 1413 Laufmeter (0-1413)				90'500		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'524'000	346'000	1'346'500	485'000	2'376'999.44	692'801.49
71	Wasserversorgung	754'000	200'000	480'800	200'000	938'953.94	245'723.70
710	Wasserversorgung	754'000	200'000	480'800	200'000	938'953.94	245'723.70
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	754'000	200'000	480'800	200'000	938'953.94	245'723.70
5030.00	Übrige Tiefbauten	444'000		480'800		911'370.05	
INV00071	Reservoir Moos Neubau	40'000		40'000			
INV00072	Leitungsersatz Gebiet Oberboden (240m)			260'000			
INV00073	Leitungsersatz Versorgung, Strahlegg-Schulhaus-Bärloch					296'767.27	
INV00075	Infrastrukturleitung Ohrüti Burri					448'353.84	
INV00080	Leitungsersatz Althörnli (ca. 150m)					107'469.97	
INV00081	Leitungsersatz Moosstrasse Gibswil, (35 Meter)			60'000			
INV00082	Steuerkabel, Glasfaser Pumpwerk Burri Ohrüti 1500m	30'000					
INV00109	Erschliessung Frischwasserleitung Hinterhörnli Teil 1			120'800		58'778.97	
INV00133	Hinterhörnli Frischwasser 2.Teil Hinten 650 Meter ab ehemalige KLARA	160'000					
INV00153	Versorgung Gibswil (Wasser)	94'000					
INV00180	Ersatz Leitung Stopweg, 70m	40'000					
INV00198	Trübungs-Überwachungsanlage Schmittenbach	30'000					
INV00199	Trübungs-Überwachungsanlage Burri	50'000					
5060.00	Mobilien	40'000					
INV00200	Notstromaggregat	40'000					
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	270'000				27'583.89	
INV00083	Anteil Neubau Gegenreservoir Geissrain (WV Allmann), Bäretswil, Anteil 23.8%	263'000				6'144.38	
INV00105	Allmann Wasserleitung Kleinbäretswil					21'439.51	
INV00192	Anteil Neubau Gegenreservoir Geissrain (VW Allmann) Bäretswil; Leitwarte Wasserversorgung, Update	7'000					
6370.00	Anschlussgebühren		200'000		200'000		245'723.70
INV00066	Anschlussgebühren Wasserwerk 2021				200'000		245'723.70
INV00152	Anschlussgebühren Wasserwerk 2023		200'000				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
72	Abwasserbeseitigung	725'000	100'000	402'700	260'000	1'333'852.55	423'923.24
720	Abwasserbeseitigung	725'000	100'000	402'700	260'000	1'333'852.55	423'923.24
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	250'000	100'000	402'700	260'000	1'333'852.55	423'923.24
5030.00	Übrige Tiefbauten	250'000		402'700		1'333'852.55	
INV00036	Abwasseranschluss Strahlegg-Ohrüti					120'178.02	
INV00052	Neubau Abwasseranschluss Tössscheidstrasse, Etappe 2 Ausführung Horizontalstrecke					690'612.79	
INV00053	Neubau Abwasseranschluss Tössscheidstrasse, Etappe 3 Ausführung Vertikalstrecke	20'000				397'499.67	
INV00055	Sanierung Abwasserpumpwerk Finsternau			80'000			
INV00056	Sanierung Abwasserpumpwerk Vorderbrütten	60'000					
INV00077	Rückbau ARA Lipperschwendi	10'000					
INV00108	Neubau Abwasseranschluss ab Lieg. Egg 1 nach Breitenweg, Anschluss an Hörnlileitung			242'700		125'562.07	
INV00118	Anpassungen Prozessleitsystem für Datenübermittlung an Zweckverband; Ergänzungen in Absprache mit ARA Bauma			60'000			
INV00131	Hinterhörnli Abwasser Teil Hinten 475 Meter ab ehemalige KLARA	160'000		20'000			
6310.00	Staatsbeiträge						400'000.00
INV00036	Abwasseranschluss Strahlegg-Ohrüti						83'565.46
INV00052	Neubau Abwasseranschluss Tössscheidstrasse, Etappe 2 Ausführung Horizontalstrecke						181'801.30
INV00053	Neubau Abwasseranschluss Tössscheidstrasse, Etappe 3 Ausführung Vertikalstrecke						134'633.24
6370.00	Anschlussgebühren		100'000		260'000		23'923.24
INV00018	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung bis 2021						23'923.24
INV00120	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung 2022				260'000		
INV00182	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung 2023		100'000				
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	475'000					
5030.00	Übrige Tiefbauten	415'000					
INV00144	Vorderfuchsloch Abwasserpumpwerk Sanierung	45'000					
INV00145	Fuchsloch KLARA Sanierung	70'000					
INV00175	Anbindung an Gesamtnetz Gebiet Fuchsloch (Abwasser)	300'000					
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	60'000					
INV00176	Entwässerungsplan GEP Fischenthal	60'000					
73	Abfallwirtschaft					-1'400.00	
730	Abfallwirtschaft					-1'400.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]						
5040.00	Hochbauten						-1'400.00
INV00078	Sammelstelle Abfallentsorgung - Wertstoffe/Sammelpunkte UFB						-1'400.00
74	Verbauungen		46'000		25'000		105'844.35
741	Gewässerverbauungen		46'000		25'000		105'844.35
7410	Gewässerverbauungen		46'000		25'000		105'844.35
5020.00	Wasserbau						105'844.35
INV00016	Hochwasserschutz Unwetter 2016-2019						15'734.80
INV00079	Hochwasserschutz Mehltoebelbach (bei Althörnlistrasse)						5'911.20
INV00110	Hochwasser 2021						84'198.35
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund		46'000				
INV00110	Hochwasser 2021		46'000				
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten				25'000		
INV00110	Hochwasser 2021				25'000		
77	Übriger Umweltschutz			408'000			
771	Friedhof und Bestattung			408'000			
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)			408'000			
5030.00	Übrige Tiefbauten			68'000			
INV00116	Gemeinschaftsgrab Nr. 2			68'000			
5040.00	Hochbauten			340'000			
INV00028	Aufbarungshalle Friedhof Sanierung			340'000			
79	Raumordnung	45'000		55'000			-251.40
790	Raumordnung	45'000		55'000			-251.40
7900	Raumordnung (allgemein)	45'000		55'000			-251.40
5290.00	Planungskosten QP, BZO usw.	45'000		55'000			-251.40
INV00104	Totalrevision BZO	45'000		55'000			-251.40

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen Nettoergebnis	0	0	118'100 181'900	300'000	60'716.20 73'703.80	134'420.00
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens Nettoergebnis	0	0	0	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		0	0	118'100	300'000	60'716.20	134'420.00
Nettoinvestitionen				181'900		73'703.80	
Total		0	0	300'000	300'000	134'420.00	134'420.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN			118'100	300'000	60'716.20	134'420.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung			118'100	300'000	60'716.20	134'420.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens			118'100	300'000	60'716.20	134'420.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens			118'100	300'000	60'716.20	134'420.00
7040.00	Investitionen in Gebäude			110'000			
INV00127	Restaurant Blume Herren WC			30'000			
INV00128	Nutzungsoptimierung Gasthaus Blume (Neu INV00190)			80'000			
7060.00	Investitionen in Mobilien FV					30'000.00	
INV00140	Kleininventar Gasthaus Blume					30'000.00	
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken					675.00	
INV00137	Landverkauf Bodmen Kat. 3635					675.00	
7240.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden			5'000			
INV00135	Verkauf Flarzhäuser			5'000			
7700.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die ER					30'041.20	
INV00132	Verkauf Anlageteile an Kanton 13m2					3'116.20	
INV00137	Landverkauf Bodmen Kat. 3635					26'925.00	
7740.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die ER			3'100			
INV00135	Verkauf Flarzhäuser			3'100			
8000.00	Verkauf von Grundstücken Finanzvermögen						134'420.00
INV00132	Verkauf Anlageteile an Kanton 13m2						4'420.00
INV00137	Landverkauf Bodmen Kat. 3635						130'000.00
8040.00	Verkauf von Gebäuden				300'000		
INV00135	Verkauf Flarzhäuser				300'000		
				118'100	300'000	60'716.20	134'420.00
	<i>Nettoinvestition</i>			181'900		73'703.80	
				300'000	300'000	134'420.00	134'420.00

Anhang zum Budget

Anhang**Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens**

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
0120	Exekutive	3320.90	29'000	36'800	28'866.57
0220	Allgemeine Dienste, übriges	3320.00	11'300	0	0.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	3300.40	27'500	24'700	23'388.98
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	3300.60	23'500	0	0.00
1400	Allgemeines Rechtswesen	3320.90	20'100	20'000	19'988.48
1400	Allgemeines Rechtswesen	3640.20	0	0	724.49
1500	Feuerwehr (allgemein)	3300.40	12'900	12'900	12'875.64
1500	Feuerwehr (allgemein)	3300.60	15'100	1'600	4'362.55
1610	Militärische Verteidigung	3300.40	5'200	7'300	-4'317.02
1620	Zivilschutz (allgemein)	3300.40	1'200	1'200	1'161.07
1620	Zivilschutz (allgemein)	3660.20	1'100	1'100	1'008.33
2120	Primarstufe	3300.60	28'000	11'000	17'363.43
2130	Sekundarstufe	3300.60	28'600	11'600	41'931.98
2170	Schulliegenschaften	3300.40	190'200	189'000	180'955.81
2170	Schulliegenschaften	3300.60	4'600	4'600	4'540.23
2170	Schulliegenschaften	3660.20	200	0	59'621.52
2192	Volksschule, Sonstiges	3300.60	7'100	7'100	7'077.37
3410	Sport	3300.40	79'500	79'300	79'242.06
3420	Freizeit	3300.30	6'000	0	0.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3300.40	91'200	58'500	58'453.73
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3300.60	0	0	2'608.76
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3320.90	0	15'000	0.00
5730	Asylwesen	3300.40	25'400	25'300	25'262.42
6150	Gemeindestrassen	3300.10	225'400	140'200	138'271.89
6150	Gemeindestrassen	3300.60	20'100	19'500	23'096.63
6150	Gemeindestrassen	3320.90	0	500	0.00
7100	Wasserversorgung (allgemein)	3660.20	500	500	476.84
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.30	74'200	75'200	63'340.53

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.60	6'800	2'800	2'702.84
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3320.90	4'000	4'000	3'892.78
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3660.20	500	0	428.79
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	3660.50	3'500	3'500	3'421.18
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.30	30'700	34'400	-1'222.23
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	3300.30	16'100	0	0.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.40	0	200	0.00
7410	Gewässerverbauungen	3300.20	9'700	13'200	9'356.37
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	3300.30	16'800	28'600	16'530.25
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	3300.40	10'100	0	0.00
7900	Raumordnung	3320.90	200	5'700	0.00
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	3660.50	67'700	67'500	75'253.47
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.40	1'200	1'200	1'136.56
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.50	1'100	1'100	1'052.89
Total			1'096'300	905'100	902'855.19
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		33xx	1'022'800	832'500	761'920.57
Wertberichtigungen Darlehen		364x	0	0	724.49
Wertberichtigungen Beteiligungen		365x	0	0	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge		366x	73'500	72'600	140'210.13
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			1'096'300	905'100	902'855.19

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021		
Anzahl Einwohner Steuerfuss	2'683 124%	2'608 124%	2'583 124%		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	43%	114%	191%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.19%	0.37%	0.28%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung