

Politische Gemeinde Niederglatt
8172 Niederglatt

Budget 2023

Ablieferung an Gemeinderat	23.08.2022
Abnahmebeschluss Gemeinderat	19.09.2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	09.09.2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	26.10.2022
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	02.12.2022
Veröffentlichung	13.12.2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeinderats	1
2 Anträge und Beschlüsse	2-4
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	5
4 Finanzierung	6-7
5 Haushaltsgleichgewicht	8-9
6 Erfolgsrechnung	10
7 Investitionsrechnungen	11-12
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	13-23
9 Erfolgsrechnung	24-86
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	87-88
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	89-94
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	95-97
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	98
14 Finanzkennzahlen	99

Kontakt

Politische Gemeinde Niederglatt
Grafschaftstrasse 55
8172 Niederglatt

Ressortvorsteher Finanzen und Liegenschaften Christian Stoll

Leiterin Finanzen

Marleen Bleuler

Telefon

+41 44 852 20 44

E-Mail

finanzen@niederglatt-zh.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderats

Das erste Budget als Einheitsgemeinde beinhaltet neu auch die Aufwendungen und Erträge der Primarschule und lässt sich deshalb nicht mit dem Vorjahresbudget vergleichen. Aufgrund der Umstellung der Buchhaltungsumgebung, welche der neue Kontenplan der Einheitsgemeinde mit sich bringt, können die Zahlen 2021 im Budget nicht ausgewiesen werden. Im Budget 2023 resultiert ein Ertragsüberschuss von Fr. 160'740.00 (Vorjahr Aufwandüberschuss Fr. 1'732'500.00, wovon Fr. 1'024'000.00 Politische Gemeinde und Fr. 708'500.00 Primarschule) bei einem unveränderten Steuerfuss von 82% (Vorjahr Politische Gemeinde 38%, Primarschule 44%). Die Steuererträge sind auch für dieses Jahr aufgrund der Wirtschaftsprognosen schwierig zu budgetieren. Der 100%ige Steuerertrag wurde für das Rechnungsjahr auf 10.5 Mio Franken festgesetzt und bewegt sich im Bereich der Vorjahre. Für 2023 wurden Grundstückgewinnsteuern in der Höhe von 4,5 Mio. Franken budgetiert, wovon 3 Mio. Franken bereits bekannt sind. Dies ermöglicht eine Einlage in die finanzpolitische Reserve von 2 Mio. Franken, welche die hohen Investitionen und die damit verbundenen Abschreibungen abfedern sollen.

Es darf aber nicht ausser Betracht gelassen werden, dass die Investitionen finanziert werden müssen. Um die Verschuldung zu begrenzen, ist ein möglichst hoher Selbstfinanzierungsgrad anzustreben, dieser liegt im aktuellen Budget bei 88%, dank der Einlage in die politische Reserve. Der Gemeinderat ist weiterhin bestrebt, den Steuerfuss konstant und die Verschuldung in Grenzen zu halten. Er ist darauf bedacht, die Gemeindeaufgaben weiterhin effizient und kostengünstig zu erfüllen. Neue Herausforderungen werden mit grosser Sorgfalt beurteilt.

In § 92 Abs. 1 des Gemeindegesetzes vom 20.04.2015 wurde festgehalten, dass der Gemeindesteuerfuss so festzusetzen ist, dass die Erfolgsrechnung des Budgets mittelfristig ausgeglichen ist. Das Gemeindegesetz schrieb vor, dass die Ausgestaltung des mittelfristigen Ausgleichs von der Gemeinde zu beschliessen sei. Der Kantonsrat hat diese Vorgabe mit Beschluss vom 27.05.2020 fallengelassen. Die vom Gemeinderat mit Beschluss vom 23.04.2018 festgelegten Grundsätze zum mittelfristigen Ausgleich sind damit hinfällig.

Die gesetzliche Vorgabe in § 92 Abs. 2 GG, wonach der Aufwandüberschuss höchstens in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden darf, ist nach wie vor gültig.

Das Investitionsbudget 2023 weist bei Gesamtausgaben von Fr. 4'471'100.00 und Gesamteinnahmen von Fr. 300'000.00 Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von Fr. 4'171'100.00 aus. Es sind dies Investitionsausgaben, die bereits vom zuständigen Organ bewilligt sind oder solche, für die noch die Zustimmung der Gemeindeversammlung einzuholen sein wird oder die der Gemeinderat in eigener Kompetenz bewilligen kann. Im Jahr 2023 fallen insbesondere die Bereiche Wasserversorgung (Leitungersatz) mit Fr. 1.6 Mio Franken ins Gewicht, sowie die Entwicklung der Schulraumplanung. Investitionsausgaben, für die bei der Beschlussfassung über das Budget die Bewilligung der Gemeindeversammlung noch aussteht, bleiben gesperrt, bis die Kreditbewilligung rechtskräftig ist.

Antrag des Gemeinderats

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	34'031'360.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	25'582'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	8'449'260.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'471'100.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	300'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	4'171'100.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Niederglatt zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

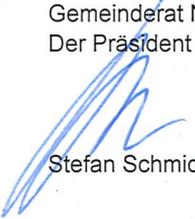
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)		Fr.	10'500'000.00
Steuerfuss			82%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	8'449'260.00
	Steuerertrag bei 82%	Fr.	8'610'000.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	160'740.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss gutgeschrieben.

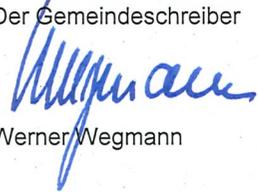
Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 auf 82% (Vorjahr 82%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8172 Niederglatt, 19.09.2022

Gemeinderat Niederglatt
Der Präsident


Stefan Schmid

Der Gemeindegemeinschafter


Werner Wegmann

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Niederglatt in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 19.09.2022 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	34'031'360.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	25'582'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	8'449'260.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'471'100.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	300'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	4'171'100.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)		Fr.	10'500'000.00
Steuerfuss			82%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	8'449'260.00
	Steuerertrag bei 82%	Fr.	8'610'000.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	160'740.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss gutgeschrieben.

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

8172 Niederglatt, 26.10.2022

Rechnungsprüfungskommission Niederglatt

Der Präsident



Daniel Schmitz

Die Aktuarin



Sonja Rechsteiner

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Niederglatt am 02.12.2022 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	34'031'360.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	25'582'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	8'449'260.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'471'100.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	300'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	4'171'100.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)	Fr.	10'500'000.00	
Steuerfuss		82%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	8'449'260.00
	Steuerertrag bei 82%	Fr.	8'610'000.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	160'740.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss gutgeschrieben.

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

8172 Niederglatt, 02.12.2022

Namens der Gemeindeversammlung Niederglatt

Der Gemeindepräsident

Der Gemeindeschreiber

Stefan Schmid

Werner Wegmann

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2023	Budget 2022
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		34'031'360.00	33'138'300.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		25'582'100.00	22'959'800.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-8'449'260.00	-10'178'500.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2023	Budget 2022	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100%	10'500'000.00	10'300'000.00	
Steuerfuss	82%	82%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	7'020'000.00	7'013'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	785'000.00	743'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	740'000.00	647'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	65'000.00	43'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	8'610'000.00	8'446'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		8'610'000.00	8'446'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	160'740.00	-1'732'500.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2023	Allgemeiner Haushalt Budget 2023	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2023
+ Ertragsüberschuss	160'740.00	160'740.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	415'400.00	0.00	415'400.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'201'100.00	1'548'100.00	653'000.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	800.00	800.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	6'000.00	6'000.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	2'000'000.00	2'000'000.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	3'941'240.00	3'703'640.00	237'600.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	4'471'100.00	2'767'100.00	1'704'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-529'860.00	936'540.00	-1'466'400.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	88%	134%	14%

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	Wasserwerk Budget 2023	Abwasserbeseitigung Budget 2023	Abfallwirtschaft Budget 2023
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	188'100.00	213'200.00	14'100.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	298'800.00	343'600.00	10'600.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	110'700.00	130'400.00	-3'500.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'779'000.00	225'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'668'300.00	-94'600.00	-3'500.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	6%	58%	100%

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) gemäss Budget	160'740.00
---------------------------------------	---	-------------------

Der Gemeinderat hat mit Beschluss vom 23.04.2018 die Grundsätze zum mittelfristigen Ausgleich festgelegt. Die Frist für den mittelfristigen Rechnungsausgleich wird auf acht Jahre festgesetzt. Der mittelfristige Ausgleich erstreckt sich über drei abgeschlossene Rechnungsjahre, das laufende Rechnungsjahr, das künftige Budgetjahr und drei Planjahre. Am Gegenstand des Ausgleichs wird gemessen, ob sich die Aufwand- und die Ertragsüberschüsse über acht Jahre ausgleichen. Die Politische Gemeinde darf, bevor sie zwingend Massnahmen zur Zielerreichung ergreifen muss, das Eigenkapital ab- bzw. aufbauen. Auf die Festsetzung einer Bandbreite für das Eigenkapital wird gemäss Beschluss vom 22.08.2022 verzichtet. Der Begriff 'mittelfristig' wurde per 01.06.2020 aus dem Gesetz entfernt. Die obenerwähnten Beschlüsse sind nicht mehr anzuwenden.

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 01.01.2022	39'296'112.00
./. Fremdkapital per 01.01.2022	21'748'506.00
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 01.01.2022	17'547'606.00

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	17'547'606.00
---	----------------------

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	1'548'100.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	258'300.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	1'806'400.00
---	---------------------

Einlagen in Vorfinanzierungen	xxx	3893.xx	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.xx	2'000'000.00

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
68%	83%	85%	86%	66%						78%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
0.10%	2.00%	0.01%	0.70%	0.00%						0.56%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
22%	30%	33%	15%	13%						23%

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	8'673'360.00	8'348'500.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'867'200.00	5'524'800.00	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'201'100.00	2'027'400.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	800.00	168'200.00	0.00
36	Transferaufwand	14'432'600.00	16'694'900.00	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>31'175'060.00</i>	<i>32'763'800.00</i>	<i>0.00</i>
40	Fiskalertrag	14'611'400.00	11'046'000.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	7'700.00	7'700.00	0.00
42	Entgelte	5'877'100.00	5'775'300.00	0.00
43	Verschiedene Erträge	12'500.00	12'900.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	421'400.00	90'800.00	0.00
46	Transferertrag	12'212'800.00	13'891'100.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>33'142'900.00</i>	<i>30'823'800.00</i>	<i>0.00</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'967'840.00	-1'940'000.00	0.00
34	Finanzaufwand	45'500.00	69'100.00	0.00
44	Finanzertrag	238'400.00	276'600.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	192'900.00	207'500.00	0.00
Operatives Ergebnis		2'160'740.00	-1'732'500.00	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	2'000'000.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		-2'000'000.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		160'740.00	-1'732'500.00	0.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	810'800.00	305'400.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	810'800.00	305'400.00	0.00
	Total Aufwand	34'031'360.00	33'138'300.00	0.00
	Total Ertrag	34'192'100.00	31'405'800.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	4'390'000.00	4'063'000.00	
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	35'000.00	50'000.00	0.00
54	Darlehen	0.00	35'700.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	35'700.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	10'400.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		4'471'100.00	4'148'700.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	300'000.00	1'077'500.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		300'000.00	1'077'500.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		4'471'100.00	4'148'700.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		300'000.00	1'077'500.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-4'171'100.00	-3'071'200.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung (Abweichungen bei den einzelnen Konti werden kommentiert wenn +/- Fr. 10'000.00 bzw. 50%)

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt 2.00% (GR-Beschluss Nr. 146 vom 04.07.2022). 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.

O

Allgemeine Verwaltung

Die Nettoausgaben sind mit Fr. 2'739'700.00 gut Fr. 360'000.00 höher als im Vorjahresbudget. Um in der Digitalisierung voranzuschreiten ist zudem die Einführung einer elektronischen Geschäftsverwaltung vorgesehen. Aufgrund der Einheitsgemeinde entfällt neu die Entschädigung der Primarschule an die politische Gemeinde für den Steuerbezug und Buchführung, im Umfang von Fr. 175'000.00 bzw. Fr. 46'000.00.

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
Legislative				
0110.3090.00	2'000.00	4'000.00	-2'000.00	Kurskosten zufolge Behördenwechsel entfällt
0110.3099.00	2'700.00	7'200.00	-4'500.00	Abschiedsgeschenke zufolge Behördenwechsel entfällt
0110.3102.00	9'600.00	18'600.00	-9'000.00	Zusätzliches Stimmmaterial/Einladungen Wählerversammlung Behördenwechsel entfällt
0110.4290.00	0.00	500.00	-500.00	Anteil Primarschule für GV-Kosten entfällt mit Einheitsgemeinde
Exekutive				
0120.3000.00	192'300.00	204'100.00	-11'800.00	Doppelbesetzung infolge Behördenwechsel entfällt
0120.3099.00	5'100.00	10'900.00	-5'800.00	Abschiedsgeschenke, Kurskosten zufolge Wechsel Behördenmitglieder entfällt
0120.3130.03	15'500.00	32'500.00	-17'000.00	Diverse Anlässe (z.B. Jungbürgerfeier) finden nur alle zwei Jahre statt
0120.3132.00	32'000.00	52'000.00	-20'000.00	Klausurtagung neue Behörde findet nur alle vier Jahre statt
0120.3636.00	10'000.00	2'000.00	8'000.00	Einheitliche Verbuchung aller Gemeindebeiträge in Funktion 0120
0120.4260.00	0.00	6'500.00	-6'500.00	Kostenanteile an Buchbinder nur alle zwei Jahre, Kostenanteile Primarschule entfallen vollumfänglich

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
Finanz- und Steuerverwaltung				
0210.3042.00	4'400.00	2'400.00	2'000.00	Mit Einheitsgemeinde wird neu eine Verpflegungszulage ausgerichtet
0210.3091.00	0.00	1'000.00	-1'000.00	kein Personalwechsel vorgesehen
0210.3099.00	700.00	3'600.00	-2'900.00	keine Austritte vorgesehen
0210.3132.00	13'000.00	23'000.00	-10'000.00	Coaching neues Liegenschaftenprogramm entfällt
0210.4612.01	125'000.00	300'000.00	-175'000.00	Anteil Primarschule entfällt mit Einheitsgemeinde
0210.4612.02	20'000.00	66'000.00	-46'000.00	Entschädigung Primarschule für Buchführung entfällt mit EHG
Allgemeine Dienste, übrige				
0220.3042.00	8'000.00	3'100.00	4'900.00	Mit Einheitsgemeinde wird neu eine Verpflegungszulage ausgerichtet
0220.3090.00	61'800.00	46'800.00	15'000.00	Interdisziplinäre Schulung Abteilungsleiter
0220.3118.00	106'200.00	13'100.00	93'100.00	Vorher in 0220.3133.10 verbucht, sowie Neueinführungen wie GEVER, Lizenzen und Weiterentwicklung Office 365
0220.3130.02	4'700.00	3'000.00	1'700.00	Höhere Mitgliederbeiträge in Abhängigkeit Einwohnerzahl
0220.3133.10	0.00	52'100.00	-52'100.00	Neu in 0220.3158.00
0220.3158.00	48'800.00	0.00	48'800.00	Vorher in 0220.3133.10 verbucht
0220.3199.00	23'500.00	3'500.00	20'000.00	Verwaltungsentwicklung, interdisziplinäre Massnahmen
Verwaltungsliegenschaften, übrige				
0290.3010.00	66'000.00	35'000.00	31'000.00	Neue Lohnkosten mit EHG (Abwarte, Reinigung etc.)
0290.3042.00	600.00	300.00	300.00	Mit Einheitsgemeinde wird neu eine Verpflegungszulage ausgerichtet
3050.00-3055.00	15'200.00	6'500.00	8'700.00	Arbeitgeberbeiträge aufgrund Lohnsumme
0290.3110.00	0.00	1'000.00	-1'000.00	Keine Anschaffung von Büromöbel geplant
0290.3111.00	10'000.00	5'700.00	4'300.00	Anschaffung Scheuersaugautomat
0290.3131.00	80'000.00	0.00	80'000.00	div. Projektierungen/Submissionen (Heizung Eichi, Gärtnerarbeiten, Umbau Gemeindehaus)
0290.3144.00	67'200.00	170'300.00	-103'100.00	Unterhalt wieder im normalen Umfang (im Budget 2022 waren einzelne Umbauprojekte vorgesehen, welche sich ins 2024 verschieben).
2900.3199.00	1'000.00	3'500.00	-2'500.00	Ersatzbeschaffung Fahnen Gemeindehaus fällt weg
MZR Eichi				
0291	160'100.00	135'100.00	25'000.00	Nettoergebnis gemäss Budget der BEKO

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Der Mehraufwand von Fr. 48'900.00 gegenüber dem Vorjahresbudget ist begründet durch einmalige Kosten für die geplante Schallschutzwand / Hochblende 300m-Schützen, die Anschaffung eines neuen Anhängers mit Modulwagen (Öl-Wehr-Anhänger) für die Feuerwehr, sowie den Aufwandüberschuss des Betriebsamtes (Vorjahr Ertragsüberschuss).

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
Polizei				
1110.3612.01	265'700.00	254'200.00	11'500.00	Gemäss Budget ZV Polizei RONN
Allgemeines Rechtswesen				
1400.3042.00	2'000.00	1'000.00	1'000.00	Mit Einheitsgemeinde wird neu eine Verpflegungszulage ausgerichtet
1400.3099.00	60.00	400.00	-340.00	Parkiergebühr, entfällt mit Einheitsgemeinde
1400.3612.02	17'000.00	0.00	17'000.00	Aufwandüberschuss gem. Budget Betreibungsamt (im 2022 noch Ertragsüberschuss
1400.3612.03	177'500.00	156'300.00	21'200.00	gem. Budget KESB
1400.4612.01	0.00	6'500.00	-6'500.00	Ertragsüberschuss aus 2022 Betreibungsamt entfällt
Feuerwehr				
1500.3111.00	31'300.00	17'800.00	13'500.00	Anschaffung neuer Anhänger mit Modulwagen Öl-Wehr-Anhänger
1500.3144.00	5'600.00	45'600.00	-40'000.00	Einmalige Kosten für Ersatz der Toranlage entfällt
1500.3151.00	19'700.00	8'700.00	11'000.00	diverse Service-/Wartungskosten, Ersatz Pneu TLF, ATS Pressluftflaschen Prüfung
1500.3192.00	0.00	0.00	0.00	Senkung Alarmierungskosten GVZ
1500.4470.00	12'900.00	0.00	12'900.00	Mietzins Spital Bülach - Rettungsdienst
Militärische Verteidigung (Schützenhaus)				
1610.3101.00	0.00	1'500.00	-1'500.00	kein Betriebs-u. Verbrausmaterial
1610.3144.00	15'500.00	500.00	15'000.00	Schallschutzwand/Hochblende 300m-Feldschützen
Regionale Führungsorganisation (RFO RONN)				
1628	3'900.00	4'100.00	-200.00	Nettoergebnis gem. Budget RFO RONN

2

Bildung

Der Gesamtaufwand wird im 2023 um rund Fr. 177'000.00 höher ausfallen und ist unter anderem begründet mit höheren Lohnkosten von DaZ-Lehrpersonen und Schulassistenten aufgrund von Zuzügen und Flüchtlingen. Auch sind im 2023 diverse Unterhaltsarbeiten wie Ersatz von Lamellenstoren, die Sanierung der Waschtische und den Ersatz der Schränke in den Lehrerzimmern geplant.

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
Kindergarten				
2110.3111.00	800.00	0.00	800.00	Anschaffung neue Gitarre, Stimmgerät und Auflagenbox
2110.3118.00	400.00	0.00	400.00	Kidit Lizenzen bisher in 3158.00
2110.3158.00	0.00	300.00		Kidit Lizenzen neu in 3118.00

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
Primarstufe				
2120.3020.00	950'000.00	850'000.00	100'000.00	Mehr DaZ-Lehrpersonen und Schulassistenten aufgrund Zuzüge/Flüchtlinge
2120.3090.00	90'000.00	75'000.00	15'000.00	Praxistraining und Begleitung Steuergruppe (QUIMS)
2120.3091.00	3'000.00	0.00	3'000.00	Stelleninsetrate Lehrpersonen
2120.3109.00	10'800.00	6'600.00	4'200.00	Sachaufwand Projekte, bisher in 2120.3171.00 budgetiert
2120.3110.00	0.00	3'500.00	-3'500.00	Keine Anschaffung von Büromöbel und -geräte geplant
2120.3113.00	14'600.00	3'000.00	11'600.00	Anschaffung fünf neue Macbook0s für Lehrpersonen, Stereo-Headsets u. Lautsprecher
2120.3118.00	12'000.00	39'600.00	-27'600.00	Keine grössere Anschaffung
2120.3161.00	173'900.00	115'000.00	58'900.00	Miete iPad's für zusätzliche Klassen
2120.3171.00	68'000.00	113'000.00	-45'000.00	Klassenmusizieren neu in Funktion 2140 budgetiert
2120.3612.00	0.00	35'000.00	-35'000.00	Aufwand Bibliothek fällt mit EHG weg
2120.320.00	61'700.00	0.00	61'700.00	Interne Verrechnung Aufwendungen BEKO MZR Eichi
Schulliegenschaften				
2170.3110.00	0.00	26'100.00	-26'100.00	Keine Neuanschaffungen geplant
2170.3111.00	10'000.00	52'200.00	-42'200.00	Anschaffung neue Standuhr Aussenbereich Schulgelände
2170.3144.00	104'100.00	25'800.00	78'300.00	Ersatz Lamellenstoren, Ersatz Schränke Lehrerzimmer, Sanierung Waschtische, Dusche Plattenbeläge Lehrergarderobe
Tagesbetreuung				
			0.00	
2180.3110.00	0.00	300.00	-300.00	Keine Anschaffung von Büromöbel und -geräte
2180.3113.00	2'000.00	0.00	2'000.00	iPad für Hausaufgaben
2180.4240.00	190'000.00	0.00	190'000.00	Elternbeiträge bisher in 2180.4260.00 budgetiert
2180.4260.00	0.00	190'000.00	-190'000.00	Elternbeiträge neu in 2180.4240.00 budgetiert
Schulleitung				
2190.3099.00	11'000.00	6'000.00	5'000.00	Klausurtagung Schulpflege
2190.3113.00	0.00	2'000.00	-2'000.00	Keine Anschaffung von Hardware
2190.3118.00	1'000.00	0.00	1'000.00	Lizenz SL-Planer bisher in 2190.3158.00 budgetiert
2190.3158.00	0.00	1'000.00	-1'000.00	Neu in 2190.3118.00 budgetiert
2190.3170.00	1'000.00	2'000.00	-1'000.00	Weniger Schulpflegmitglieder
Schulverwaltung				
2191.3102.00	1'000.00	5'000.00	-4'000.00	Kosten Mitteilungsblatt entfallen mit EHG
2191.3160.00	0.00	16'200.00	-16'200.00	Mietaufwand Büro im Gemeindehaus entfällt mit EHG
2191.3611.00	0.00	10'000.00	-10'000.00	Entschädigung an Kanton (Bezugskosten Qu-St) entfällt mit EHG
2191.3612.01	0.00	170'000.00	-170'000.00	Steuerbezugskosten entfallen mit EHG
2191.3612.02	0.00	56'200.00	-56'200.00	Kosten für Finanzplanung und Buchhaltung entfallen mit EHG

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
Volksschule, Sonstiges				
2192.3130.00	14'300.00	3'800.00	10'500.00	Abgabe an Bundesamt f. Zivildienst, bisher in 2192.3137.00
2192.3137.00	0.00	12'000.00	-12'000.00	Abgabe an Bundesamt f. Zivildienst neu in 2192.3130.00 (gem. GAZ)
Sonderschulen				
2200.3635.00	205'800.00	125'900.00	79'900.00	Neuzuzug Schüler

3

Kultur, Sport und Freizeit

Das Nettoergebnis liegt um rund Fr. 170'000.00 höher als im Vorjahr. Bei der Bibliothek entfällt neu der Kostenanteil der Primarschule im Umfang von Fr. 40'000.00. Weiter ist für das kommende Jahr ein Beitrag von Fr. 80'000.00 an das Dorffest im Budget enthalten. Für den Unterhalt der Spielplätze sind Mehrkosten von rund Fr. 23'000.00 budgetiert.

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
Bibliothek				
3210.3113.00	3'600.00	2'000.00	1'600.00	Ersatz von zwei alten PC's
3210.4632.00	22'000.00	62'000.00	-40'000.00	Beitrag Primarschule fällt weg
Kultur, übriges				
3290.3119.00	23'000.00	8'000.00	15'000.00	Neue Weihnachtsbeleuchtung
3290.3130.01	80'000.00	0.00	80'000.00	Dorffest 2023
Freizeit				
3420.3144.00	50'000.00	27'700.00	22'300.00	Ersatz Segeltuch Spielplatz Eschenberg durch feste Bedachung (Pergola)
3420.3636.00	1'900.00	100.00	1'800.00	Zusätzlich Vereinsbeitrag Familiengarten

4

Gesundheit

Im Gesundheitswesen ist mit einem um Fr. 108'600.00 höheren Aufwandüberschuss als im Vorjahresbudget zu rechnen. Beim Alters- und Pflegeheim Eichi sind höhere Kosten budgetiert in den Bereichen Lebensmittel, Verbrauchsmaterial und Energie aufgrund der sich akzentuierenden Teuerungsraten in diesen Bereichen.

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime				
4121.3113.00	15'000.00	0.00	15'000.00	Ersatz Alarmserver
Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime				
4125.3635.47	2'000.00	0.00	2'000.00	Hochrechnung aktuelle Zahlen
Schulgesundheitsdienst				
4330.3101.00	10'000.00	1'000.00	9'000.00	Pandemiematerial (bis anhin nicht budgetiert)

5

Soziale Sicherheit

Der Nettoaufwand basiert auf einer Hochrechnung der aktuellen Zahlen und fällt lediglich um Fr.10'600.00 (+0.1%) höher gegenüber dem Vorjahr aus. Die Zahlen basieren mehrheitlich auf Hochrechnungen aus den ersten beiden Quartalen 2022, sowie dem ZL-Budget der Stadt Bülach.

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
Prämienverbilligungen				
5120.4630.00	0.00	50'300.00	-50'300.00	keine Bundesbeiträge mehr, neu in 4631.00 (Beitrag vom Kanton)
5120.4631.00	58'500.00	41'200.00	17'300.00	Hochrechnung aktuelle Zahlen
5120.4637.10	65'000.00	33'000.00	32'000.00	Gem. ZL-Budget Stadt Bülach
Ergänzungsleistungen IV				
5220	210'000.00	192'000.00	18'000.00	Nettoergebnis, Hochrechnung aktuelle Zahlen
Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV				
5310	10'000.00	2'700.00	7'300.00	Nettoergebnis, Hochrechnung aktuelle Zahlen

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
Ergänzungsleistungen AHV				
5320	357'000.00	423'000.00	-66'000.00	Gem. ZL-Budget Stadt Bülach
Leistungen an Familien				
5450.3132.00	3'000.00	0.00	3'000.00	Referate Fanizu zusätzliches Fachpersonal
5450.3636.00	17'100.00	0.00	17'100.00	Jährliche Infrastruktur Fanizu, inkl. Veranstaltungen
5450.3637.00	15'000.00	0.00	15'000.00	Krippensubventionen (im 2022 keine Fälle)
Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose				
5525.3637.60	0.00	40'000.00	-40'000.00	kein Aufwand im 2023
Beihilfen / Zuschüsse				
5710	37'500.00	39'300.00	-1'800.00	Nettoergebnis gem. ZL-Budget Stadt Bülach
Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe				
5720.3637.30	475'000.00	500'000.00	-25'000.00	Nach aktuellen Angaben weniger Fälle (mehr Sozialhilfe aber Heimkosten an KJG)
5720.4637.30	70'000.00	160'000.00	-90'000.00	Weniger IV-Rückerstattungen
Asylwesen				
5730.3130.00	15'000.00	0.00	15'000.00	Integrationsmassnahmen
5730.3137.00	1'400.00	0.00	1'400.00	Gebühren Serafe
5730.3144.00	2'500.00	5'000.00	-2'500.00	Jährlicher Unterhalt / Reparaturen Asylunterkunft
5730.3635.01	212'000.00	69'000.00	143'000.00	Hochrechnung Zahlen aus 1.+2. Quartal 2022 / Betreuung und Asylfürsorge Schutzbedürftige
5730.3637.00	6'000.00	79'000.00	-73'000.00	Hochrechnung aktuelle Zahlen / 1 Fall Heimkosten fällt weg, neu über AJB 5440.3631.00
5730.4631.00	243'000.00	96'000.00	147'000.00	Beiträge vom Kanton, Hochrechnung aktuelle Zahlen / Höhere Beiträge aufgrund Flüchtlingserhöhung
Fürsorge, Übriges				
5790.3042.00	2'200.00	1'300.00	900.00	Mit Einheitsgemeinde wird neu eine Verpflegungszulage ausgerichtet
5790.3170.00	300.00	0.00	300.00	Reisekosten und Spesenauslagen
5790.4631.00	12'000.00	7'900.00	4'100.00	Beiträge von Kanton (Integrationspauschale)

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Die Nettokosten fallen knapp Fr. 143'000.00 tiefer aus als im Vorjahresbudget. Grund für das bessere Ergebnis liegt bei dem erstmaligen Beitrag aus dem Strassenfonds an den Strassenunterhalt durch den Kanton Zürich.

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
Gemeindestrassen				
6150.3042.00	1'200.00	0.00	1'200.00	Mit Einheitsgemeinde wird neu eine Verpflegungszulage ausgerichtet
6150.3090.00	3'000.00	2'000.00	1'000.00	Weiterbildung des eigenen Personals (Schulung neuer Werkangestellter)
6150.3112.00	8'000.00	3'000.00	5'000.00	Arbeitsbekleidung und Sicherheitsschuhe
6150.3118.00	0.00	5'000.00	-5'000.00	Keine Anschaffung von Software oder Lizenzen geplant
6150.3131.00	10'000.00	0.00	10'000.00	Projektierungskosten für Unterflur Elektroverteilkasten beim Kiesplatz Eichi
6150.4631.00	213'700.00	0.00	213'700.00	Erster Beitrag Kt. Zürich an Strassenunterhalt aus Strassenfonds (Gesetzesänderung vom 27.09.20)
Öffentliche Verkehrsinfrastruktur				
6210.3631.00	152'900.00	141'600.00	11'300.00	Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds gem. Mitteilung ZVV
Regional- und Agglomerationsverkehr				
6220.3634.00	347'800.00	367'200.00	-19'400.00	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund gem. Budget ZVV

7

Umweltschutz und Raumordnung

Die Gemeindebetriebe Wasserwerk, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft schliessen ausgeglichen ab. Aufwand- bzw. Ertragsüberschüsse werden über die Spezialfinanzierungskonten abgerechnet. Die Gebührenansätze bleiben unverändert. Die Rechnungsstellung von Wasser- und Abwassergebühren erfolgt nach Kalenderjahr. Im 2023 ist eine ausserplanmässige Abschreibung von Fr. 55'000.00 für die Aufhebung der Löschreserve beim Reservoir Eschenberg vorgesehen.

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
Wasserwerk (Gemeindebetrieb)				
7101.3090.00	5'000.00	0.00	5'000.00	Kurs Wasserwart Gemeindevorarbeiter (2 Personen)
7101.3111.02	0.00	12'000.00	-12'000.00	Keine Anschaffung von Apparate, Maschinen, Fahrzeuge etc.
7101.3130.00	67'300.00	38'900.00	28'400.00	Installationskosten neue Wasserzähler für restliche 2. Etappe und 3. Etappe
7101.3301.30	55'000.00	0.00	55'000.00	Ausserplanmässige Abschreibung Aufhebung Löschreserve Reservoir Eschenberg
7101.3940.00	58'600.00	9'100.00	49'500.00	Verzinsung Verwaltungsvermögen (Zins von 0.32% auf 2.00% erhöht)
7101.4510.00	188'100.00	76'400.00	111'700.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung zur Deckung des Aufwandüberschusses im Wasserwerk
Abwasserbeseitigung (allgemein)				
7200.3144.00	5'400.00	21'400.00	-16'000.00	Wegfall einmalige Ausgaben im Vorjahr (Bauliche Anpassung WC-Anlage beim Bahnhof)

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)				
7201.3132.00	18'900.00	13'400.00	5'500.00	Einrichtung Schnittstelle kant. Leitungskataster (Müller Ingenieure)
7201.3300.30	205'600.00	124'900.00	80'700.00	Investitionsausgaben bzw. deren Nutzungsbeginn steuern die Höhe der Abschreibungen
7201.3510.00	0.00	168'000.00	-168'000.00	Im Vorjahr Ertragsüberschuss
7201.3660.20	135'000.00	0.00	135'000.00	Investitionsausgaben bzw. deren Nutzungsbeginn steuern die Höhe der Abschreibungen
7201.3940.00	182'100.00	16'000.00	166'100.00	Interne Verrechnung von Zinsen u. Finanzaufwand (Zins von 0.32% auf 2.00% erhöht)
7201.4510.00	213'200.00	0.00	213'200.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung zur Deckung Aufwandüberschuss
7201.4940.00	48'300.00	5'200.00	43'100.00	Interne Verrechnung von Zinsen u. Finanzaufwand (Zins von 0.32% auf 2.00% erhöht)
Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)				
7301.3111.00	35'000.00	7'000.00	28'000.00	Anschaffung Presscontainer für Plastikabfälle
7301.3940.00	2'800.00	500.00	2'300.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand (Zins von 0.32% auf 2.00% erhöht)
7301.4510.00	14'100.00	8'400.00	5'700.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung EK zur Deckung Aufwandüberschuss
7301.4940.00	10'800.00	10'800.00	1'600.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand (Zins von 0.32% auf 2.00% erhöht)
Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung				
7690.3132.00	45'000.00	5'000.00	40'000.00	Ablagerungsstandorte/Altlastenuntersuch, allfällige Massnahmen durch den Kanton
Friedhof				
7710.3010.00	0.00	25'400.00	-25'400.00	Löhne Verwaltungspersonal, neu in Funktion 7711 Bestattungswesen
7710.3050.00	0.00	300.00	-300.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV, neu in Funktion 7711 Bestattungswesen
7710.3054.00	0.00	100.00	-100.00	AG-Beiträge SVA, neu in Funktion 7711 Bestattungswesen
7710.3055.00	0.00	100.00	-100.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung, neu in Funktion 7711 Bestattungswesen
7710.3101.00	10'000.00	2'800.00	7'200.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial
7710.3102.00	0.00	4'800.00	-4'800.00	Drucksachen, Publikationen, neu in Funktion 7711 Bestattungswesen
7710.3130.00	5'000.00	56'000.00	-51'000.00	Dienstleistungen Dritter, neu mehrheitlich in Funktion Bestattungswesen
7710.3144.00	41'800.00	16'800.00	25'000.00	Ersatz der Elektroinstallationen Friedhofgebäude
7710.3300.30	7'200.00	4'500.00	2'700.00	Investitionsausgaben bzw. deren Nutzungsbeginn steuern die Höhe der Abschreibungen
Bestattungswesen				
7711.3010.00	17'200.00	0.00	17'200.00	Löhne Verwaltungspersonal, bisher in Funktion 7710 Friedhof und Bestattungen
7711.3050.00	700.00	0.00	700.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV, bisher in Funktion 7710 Friedhof und Bestattungen
7711.3053.00	100.00	100.00	0.00	AG-Beiträge Unfallversicherung, bisher in Funktion 7710 Friedhof und Bestattungen
7711.3054.00	200.00	0.00	200.00	AG-Beiträge SVA, bisher in Funktion 7710 Friedhof und Bestattungen
7711.3055.00	300.00	0.00	300.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung, bisher in Funktion 7710 Friedhof und Bestattungen
7711.3101.00	2'800.00	0.00	2'800.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial, bisher in Funktion 7710 Friedhof und Bestattungen
7711.3102.00	4'800.00	0.00	4'800.00	Drucksachen und Publikationen, bisher in Funktion 7710 Friedhof und Bestattungen
7711.3109.00	500.00	0.00	500.00	Grabkerzen, bisher in Funktion 7710 Friedhof und Bestattungen

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
7711.3130.00	56'000.00	0.00	56'000.00	Kremationen, Einsargen und Transport, bisher in Funktion 7710 Friedhof und Bestattungen
7711.3170.00	300.00	0.00	300.00	Spesen, bisher in Funktion 7710 Friedhof und Bestattungen
7711.4260.00	5'000.00	0.00	5'000.00	Rückerstattungen von Bestattungskosten, bisher in Funktion 7710 Friedhof und Bestattungen

8

Volkswirtschaft

Da die Auszahlung der freiwilligen Ausgleichsvergütung der EKZ ungewiss ist, wird auf das Budgetieren im 2023 verzichtet (Vorsichtsprinzip beim Budgetieren von Erträgen).

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen				
8120.3141.40	5'000.00	2'000.00	3'000.00	Jährlicher Unterhalt Flurstrassen
Elektrizität (allgemein)				
8710.4604.00	0.00	80'000.00	-80'000.00	Freiwillige Vergütung EKZ, künftige Auszahlung unklar, daher wird nichts budgetiert

9

Finanzen und Steuern

Das Nettoergebnis zeigt sich gegenüber dem Vorjahresbudget um Fr. 4'300'000.00 besser und ist auf bereits bekannte Einnahmen von 3 Mio. Franken Grundstückgewinnsteuern zurückzuführen, welche eine Einlage in die finanzpolitische Reserve von rund 2 Mio. Franken erlaubt. Die Schätzung des Steuerertrages für das Budgetjahr 2023 basiert auf einer Hochrechnung der aktuellen Zahlen, es werden keine grösseren Veränderungen erwartet. Für die Berechnung des Finanzausgleichsbeitrags werden die eigene Steuerkraft und das kantonale Mittel gegenüber gestellt. Die eigene Steuerkraft bleibt gegenüber dem Vorjahresbudget stabil, das Kantonsmittels fällt gemäss Schätzung des Kantons höher aus, entsprechend resultiert eine höhere Finanzausgleichszahlung.

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
Allgemeine Gemeindesteuern				
9100	10'033'400.00	9'436'000.00	597'400.00	Nettoergebnis Steuerertrag, Hochrechnung aktuelle Zahlen
Sondersteuern				
9101.4022.00	4'500'000.00	1'500'000.00	3'000'000.00	Bereits bekannte Einnahmen in Höhe von 3 Mio. Franken
Finanz- und Lastenausgleich				
9300	6'385'300.00	5'352'300.00	1'033'000.00	höhere Ressourcenabschöpfung aufgrund eigener Steuerkraft gegenüber dem höheren Kantonsmittel

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
Zinsen				
9610.3401.00	12'200.00	27'200.00	-15'000.00	Verzinsung Darlehen ZKB (2 Mio., 0.61% bis 16.03.23, Primarschule)
9610.4401.00	0.00	6'100.00	-6'100.00	Verzinsung Kontokorrent Primarschule fällt weg (EHG)
9610.4940.00	412'700.00	52'700.00	360'000.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand (Grundeigentum Finanzvermögen,
Liegenschaften des Finanzvermögens				
9630.3940.00	169'200.00	27'100.00	142'100.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand (Zins von 0.32% auf 2.00% erhöht)
Rückverteilungen aus Co2-Abgabe				
9710.4699.10	1'000.00	2'700.00	-1'700.00	im Vorjahr zu hoch budgetiert
Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen				
9900.3894.00	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00	Einlage in finanzpolitische Reserve (Abfederung Investitionen und damit verbundene Abschreibungen)
Zweckgebundene Zuwendungen				
9951.3502.00	800	200	600.00	Zinseinlage Sozialfonds (Fr. 38'605 zu 2%)
9951.4940.00	800	200	600.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand (Sozialfonds zu 2%)

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	3'641'400.00	901'700.00	3'582'400.00	1'206'700.00	0.00	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'739'700.00</i>		<i>2'375'700.00</i>		
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'183'460.00	136'300.00	1'128'200.00	129'900.00	0.00	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'047'160.00</i>		<i>998'300.00</i>		
2	Bildung	8'959'700.00	228'000.00	8'783'200.00	228'000.00	0.00	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'731'700.00</i>		<i>8'555'200.00</i>		
3	Kultur, Sport und Freizeit	629'700.00	41'000.00	499'300.00	81'000.00	0.00	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>588'700.00</i>		<i>418'300.00</i>		
4	Gesundheit	5'707'200.00	3'877'100.00	5'460'700.00	3'739'200.00	0.00	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'830'100.00</i>		<i>1'721'500.00</i>		
5	Soziale Sicherheit	4'735'100.00	2'109'200.00	4'789'400.00	2'174'100.00	0.00	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'625'900.00</i>		<i>2'615'300.00</i>		
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'851'600.00	461'700.00	1'778'500.00	246'000.00	0.00	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'389'900.00</i>		<i>1'532'500.00</i>		
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'948'600.00	2'599'300.00	2'424'800.00	2'134'500.00	0.00	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>349'300.00</i>		<i>290'300.00</i>		
8	Volkswirtschaft	66'500.00	370'200.00	76'000.00	449'500.00	0.00	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>303'700.00</i>		<i>373'500.00</i>			
9	Finanzen und Steuern	4'308'100.00	23'467'600.00	4'615'800.00	21'016'900.00	0.00	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>19'159'500.00</i>		<i>16'401'100.00</i>			
Total Aufwand / Ertrag		34'031'360.00	34'192'100.00	33'138'300.00	31'405'800.00	0.00	0.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		160'740.00	0.00	0.00	1'732'500.00	0.00	0.00
Total		34'192'100.00	34'192'100.00	33'138'300.00	33'138'300.00	0.00	0.00

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'641'400.00	901'700.00	3'582'400.00	1'206'700.00		
01	Legislative und Exekutive	406'600.00		462'700.00	7'000.00		
011	Legislative	100'800.00		113'400.00	500.00		
0110	Legislative	100'800.00		113'400.00	500.00		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	46'000.00		41'300.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'800.00		2'600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		4'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'700.00		7'200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'600.00		18'600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000.00		12'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'200.00		22'200.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00		1'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4290.00	Übrige Entgelte				500.00		
012	Exekutive	305'800.00		349'300.00	6'500.00		
0120	Exekutive	305'800.00		349'300.00	6'500.00		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	192'300.00		204'100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'500.00		11'500.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	3'400.00		3'400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'500.00		2'500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		2'500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'100.00		10'900.00			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	2'500.00		2'500.00			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	14'600.00		11'400.00			
3130.03	Anlässe, Empfänge, Ehrungen	15'500.00		32'500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	32'000.00		52'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3199.00	Geburtstags-, Jubiläumsgeschenke an Einwohner	7'000.00		7'000.00			
3199.90	Präsidiales	5'000.00		5'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00		2'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				6'500.00		
02	Allgemeine Dienste	3'234'800.00	901'700.00	3'119'700.00	1'199'700.00		
021	Finanz- und Steuerverwaltung	597'600.00	386'400.00	651'800.00	607'400.00		
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	597'600.00	386'400.00	651'800.00	607'400.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	370'000.00		431'000.00			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals	-1'000.00		-1'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	4'400.00		2'400.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'100.00		27'600.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	44'700.00		50'800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	4'200.00		5'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'400.00		5'200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'700.00		4'300.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'000.00		15'000.00			
3091.00	Personalwerbung			1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00		3'600.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00		700.00			
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	37'000.00					
3130.01	Bank-, Postspesen	6'500.00		6'500.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400.00		400.00			
3130.03	Betriebskosten	32'000.00		32'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'000.00		23'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	22'000.00		17'500.00			
3612.01	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	20'000.00		25'000.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		1'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Betr.Kosten)		25'000.00		25'000.00		
4611.00	Entschädigungen vom Kanton für den Steuerbezug		200'000.00		200'000.00		
4611.01	Entschädigungen für das Inkasso SR-Ersatzabgaben		400.00		400.00		
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug		125'000.00		300'000.00		
4612.02	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Buchführung		20'000.00		66'000.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		15'000.00		15'000.00		
022	Allgemeine Dienste, übrige	1'690'000.00	180'500.00	1'502'800.00	180'500.00		
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'690'000.00	180'500.00	1'502'800.00	180'500.00		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'600.00		1'500.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	784'500.00		739'800.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	8'000.00		3'100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'700.00		47'300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	94'600.00		91'800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	8'900.00		8'500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'200.00		8'800.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'700.00		7'400.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	61'800.00		46'800.00			
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'900.00		8'900.00			
3100.00	Büromaterial	10'000.00		10'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		6'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	900.00		1'800.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	13'000.00		10'000.00			
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	106'200.00		13'100.00			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten (Tel/Porti)	53'800.00		53'800.00			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'700.00		3'000.00			
3130.03	Nachführen Gemeindearchiv	8'000.00		12'000.00			
3130.04	Dienstleistungen Dritter	4'600.00		4'600.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	101'000.00		96'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Rechenzentrum)	236'000.00		233'000.00			
3133.10	Informatik-Nutzungsaufwand, übrige			52'100.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'700.00		10'700.00			
3137.00	Steuern und Abgaben			500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	48'800.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Multifunktionsgeräte, Zahlterminal	8'300.00		8'300.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	400.00		400.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	23'500.00		3'500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'700.00		6'600.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000.00		7'000.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (Baubewilligungen)		100'000.00		100'000.00		
4250.00	Verkäufe		4'000.00		4'000.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'000.00		2'000.00		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		14'500.00		14'500.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		60'000.00		60'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	947'200.00	334'800.00	965'100.00	411'800.00		
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	498'500.00	68'200.00	482'900.00	84'200.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	66'000.00		35'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	600.00		300.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'300.00		2'200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'600.00		3'200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800.00		400.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		400.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		300.00			
3106.00	Medizinisches Material (Hygienematerial)	1'000.00		1'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		5'700.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'500.00		20'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'300.00		21'300.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	80'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500.00		3'500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	67'200.00		170'300.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		3'500.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	69'800.00		63'800.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	138'400.00		141'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000.00		7'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'900.00		3'900.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		43'300.00		59'300.00		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV (altes Gemeindehaus)		16'000.00		16'000.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		
0291	MZR Eichi (BEKO)	312'700.00	152'600.00	348'700.00	213'600.00		
3000.01	Entschädigungen (Vereinsvertreter)	5'100.00		5'100.00			
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	500.00		500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Personalversicherungen	100.00		100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			15'000.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		18'600.00			
3111.01	Anschaffung Mobiliar und Turngeräte	8'200.00		5'600.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'500.00		18'500.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Hauswartung Sek)	142'000.00		141'800.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00		4'000.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	300.00		200.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	116'800.00		120'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500.00		8'800.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'000.00		10'000.00		
4632.00	Gemeindebeiträge an Betriebskosten		87'900.00		203'600.00		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungsgebühren		61'700.00				
0292	Zentrum Eichi	136'000.00	114'000.00	133'500.00	114'000.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Strom)	8'000.00		8'000.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Heizung)	100'000.00		100'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'700.00		15'700.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'300.00		9'800.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Heiz-, Nebenkosten)		114'000.00		114'000.00		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'183'460.00	136'300.00	1'128'200.00	129'900.00		
11	Öffentliche Sicherheit	298'300.00	2'500.00	284'800.00	2'500.00		
111	Polizei	298'300.00	2'500.00	284'800.00	2'500.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1110	Polizei	298'300.00	2'500.00	284'800.00	2'500.00		
3113.00	Anschaffung Hardware	22'000.00		20'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'000.00		5'000.00			
3612.01	Betriebskosten ZV Polizei RONN	265'700.00		254'200.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'600.00		5'600.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'500.00		2'500.00		
12	Rechtsprechung	14'300.00		14'300.00			
120	Rechtsprechung	14'300.00		14'300.00			
1200	Rechtsprechung	14'300.00		14'300.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	12'000.00		12'000.00			
3049.00	Übrige Zulagen (Büroentschädigung)	2'100.00		2'100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00			
14	Allgemeines Rechtswesen	460'860.00	114'700.00	430'300.00	121'200.00		
140	Allgemeines Rechtswesen	460'860.00	114'700.00	430'300.00	121'200.00		
1400	Allgemeines Rechtswesen	460'860.00	114'700.00	430'300.00	121'200.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	121'000.00		127'200.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	2'000.00		1'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'800.00		8'100.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	14'300.00		14'800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400.00		1'500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00		1'300.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	15'000.00		18'200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	60.00		400.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (HS)	3'300.00		3'300.00			
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	19'000.00		18'000.00			
3132.00	Einbürgerungskurse, Honorare externe Berater	4'000.00		4'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kanton (ID, Ausländerausweise)	40'000.00		40'000.00			
3612.01	Entschädigungen an regionales Zivilstandsamt	22'700.00		21'700.00			
3612.02	Entschädigungen an regionales Betreibungsamt	17'000.00					
3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde KESB	177'500.00		156'300.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	10'000.00		10'000.00			
4120.00	Konzessionen (Verkaufs-, Patentabgaben)		7'700.00		7'700.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		85'000.00		85'000.00		
4210.02	Einbürgerungsgebühren		15'000.00		15'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigung für Erhebungsberichte Einbürgerungen		400.00		400.00		
4611.01	Entschädigung für das Führen der AHV- Zweigstelle		6'600.00		6'600.00		
4612.01	Entschädigung vom regionalen Betriebsamt				6'500.00		
15	Feuerwehr	329'200.00	18'100.00	333'900.00	5'200.00		
150	Feuerwehr	329'200.00	18'100.00	333'900.00	5'200.00		
1500	Feuerwehr	329'200.00	18'100.00	333'900.00	5'200.00		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	50'800.00		47'900.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Einsätze)	88'700.00		82'400.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'000.00		3'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	700.00		700.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		600.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		400.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand (Kurse, etc.)	17'000.00		13'900.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	31'300.00		17'800.00			
3112.00	Anschaffung Kleider	11'800.00		13'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'600.00		14'200.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'500.00		10'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'600.00		45'600.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'700.00		8'700.00			
3160.00	Betriebskostenanteil Werkgebäude	10'400.00		10'400.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'300.00		11'700.00			
3192.00	Alarmierungskosten	1'000.00		1'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'100.00		7'900.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'900.00		16'900.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'300.00		14'300.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'500.00		13'500.00			
4290.00	Übrige Entgelte		5'200.00		5'200.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		12'900.00				
16	Verteidigung	80'800.00	1'000.00	64'900.00	1'000.00		
161	Militärische Verteidigung	33'100.00	1'000.00	21'200.00	1'000.00		
1610	Militärische Verteidigung (Schützenhaus)	33'100.00	1'000.00	21'200.00	1'000.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500.00		1'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500.00		1'500.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	900.00		900.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'500.00		500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'100.00		1'100.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'000.00		4'600.00			
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	9'500.00		9'500.00			
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		1'000.00		1'000.00		
162	Zivile Verteidigung	47'700.00		43'700.00			
1620	Zivilschutz	43'800.00		39'600.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'600.00		1'600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		400.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'700.00		1'700.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		1'600.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		1'000.00			
3612.00	Entschädigungen an ZSO RONN	38'700.00		33'300.00			
1628	Regionale Führungsorganisation (RFO RONN)	3'900.00		4'100.00			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'700.00		1'600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		100.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		700.00			
3100.00	Büromaterial	50.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		600.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200.00		200.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	100.00		100.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	50.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	300.00		300.00			
2	BILDUNG	8'959'700.00	228'000.00	8'783'200.00	228'000.00		
21	Obligatorische Schule	8'270'300.00	219'000.00	8'174'200.00	219'000.00		
211	Eingangsstufe	652'300.00		605'200.00			
2110	Kindergarten	652'300.00		605'200.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	8'000.00		8'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	100.00		100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000.00		5'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3104.00	Lehrmittel	16'700.00		16'500.00			
3105.00	Lebensmittel	1'000.00		1'000.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'400.00		2'500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'900.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	800.00					
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	400.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'800.00		14'800.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)			300.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'500.00		3'500.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	600'000.00		550'000.00			
212	Primarstufe	4'525'600.00	28'000.00	4'260'200.00	28'000.00		
2120	Primarstufe	4'525'600.00	28'000.00	4'260'200.00	28'000.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44'000.00		47'000.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	950'000.00		850'000.00			
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-1'800.00		-1'800.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	10'000.00		10'000.00			
3049.00	Übrige Zulagen	5'000.00		5'000.00			

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	57'000.00		57'000.00			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	85'000.00		85'000.00			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'000.00		11'000.00			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'000.00		10'000.00			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'500.00		4'500.00			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	90'000.00		75'000.00			
3091.00 Personalwerbung	3'000.00					
3099.00 Übriger Personalaufwand	15'000.00		10'000.00			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	900.00		1'000.00			
3104.00 Lehrmittel	142'700.00		133'900.00			
3105.00 Lebensmittel	2'800.00		2'700.00			
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	10'800.00		6'600.00			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'500.00			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'800.00		25'900.00			
3113.00 Anschaffung Hardware	14'600.00		3'000.00			
3118.00 Anschaffung Software, Lizenzen	12'000.00		39'600.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	140'600.00		132'000.00			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'500.00		8'000.00			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	31'600.00		24'300.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	173'900.00		115'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	68'000.00		113'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'550'000.00		2'450'000.00			
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände			35'000.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	61'700.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'000.00		25'000.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'000.00		3'000.00		
214	Musikschulen	140'000.00		130'000.00			
2140	Musikschulen	140'000.00		130'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	140'000.00		130'000.00			
217	Schulliegenschaften	1'479'000.00		1'446'400.00			
2170	Schulliegenschaften	1'479'000.00		1'446'400.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	350'000.00		320'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	5'000.00		5'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'000.00		20'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'000.00		37'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'000.00		5'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000.00		4'000.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		1'700.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500.00		1'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'300.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'000.00		18'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			26'100.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		52'200.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	94'800.00		94'800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'700.00		51'700.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	21'700.00		21'700.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	300.00		300.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	19'000.00		24'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	104'100.00		25'800.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'300.00		35'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		700.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	9'500.00		9'500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	545'600.00		545'600.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	36'200.00		36'200.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	88'000.00		88'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	21'600.00		21'600.00			
218	Tagesbetreuung	335'300.00	190'000.00	332'500.00	190'000.00		
2180	Tagesbetreuung	335'300.00	190'000.00	332'500.00	190'000.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	200'000.00		200'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	2'600.00		2'600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'000.00		13'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'000.00		23'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	3'000.00		3'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300.00		2'300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000.00		3'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00		500.00			
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3105.00	Mahlzeiten	80'000.00		80'000.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'700.00		2'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			300.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		300.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		600.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	100.00		100.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	100.00		100.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00		100.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Elternbeiträge)		190'000.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				190'000.00		
219	Obligatorische Schule, Übriges	1'138'100.00	1'000.00	1'399'900.00	1'000.00		
2190	Schulleitung	471'300.00		463'500.00			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	117'500.00		146'200.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'500.00		23'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	300.00		300.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'000.00		13'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'000.00		8'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'000.00		3'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300.00		2'300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'000.00		11'000.00			

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'000.00		6'000.00		
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	300.00		300.00		
3113.00	Anschaffung Hardware			2'000.00		
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	1'000.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'900.00		6'900.00		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		7'000.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)			1'000.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		2'000.00		
3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	270'000.00		230'000.00		
2191	Schulverwaltung	316'000.00		574'700.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	180'000.00		170'000.00		
3042.00	Verpflegungszulagen	2'200.00		2'200.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'000.00		12'000.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'000.00		26'000.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	3'000.00		3'000.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		900.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000.00		4'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		1'000.00			
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		5'000.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	300.00		300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49'900.00		62'700.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'400.00		5'400.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	15'600.00		14'600.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			16'200.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'300.00		3'300.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3611.00	Entschädigungen an den Kanton (Bezugskosten Qu-St)			10'000.00			
3611.02	Kostenanteile an kantonaler Lohnadministration	8'400.00		8'400.00			
3612.01	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände			170'000.00			
3612.02	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände			56'200.00			
2192	Volksschule, Sonstiges	350'800.00	1'000.00	361'700.00	1'000.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	120'000.00		120'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	1'500.00		1'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'000.00		7'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'000.00		8'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		1'500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000.00		3'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'000.00		15'000.00			
3104.00	Lehrmittel	1'500.00		1'500.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000.00		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'300.00		3'800.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000.00		4'000.00			
3137.00	Steuern und Abgaben			12'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000.00		5'000.00			
3171.01	Elternrat	9'100.00		9'100.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	17'800.00		15'200.00			
3612.02	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	142'000.00		152'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		
22	Sonderschulen	643'000.00	9'000.00	563'100.00	9'000.00		
220	Sonderschulen	643'000.00	9'000.00	563'100.00	9'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2200	Sonderschulen	643'000.00	9'000.00	563'100.00	9'000.00		
3100.00	Büromaterial	100.00		100.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00			
3104.00	Lehrmittel	4'000.00		4'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Schülertransport)	130'000.00		130'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000.00		1'000.00			
3631.00	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	275'000.00		275'000.00			
3631.10	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	27'000.00		27'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	205'800.00		125'900.00			
4230.00	Schulgelder		9'000.00		9'000.00		
23	Berufliche Grundbildung	400.00		400.00			
230	Berufliche Grundbildung	400.00		400.00			
2300	Berufliche Grundbildung	400.00		400.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen (Fondssocial)	400.00		400.00			
29	Übriges Bildungswesen	46'000.00		45'500.00			
299	Bildung, Übriges	46'000.00		45'500.00			
2990	Bildung, übriges	46'000.00		45'500.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Beiträge an Kanton (Berufsberatung)	44'000.00		43'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden (Fortbildungsschule)	2'000.00		2'500.00			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	629'700.00	41'000.00	499'300.00	81'000.00		
32	Kultur, übrige	345'000.00	24'000.00	243'000.00	64'000.00		
321	Bibliotheken und Literatur	128'800.00	22'000.00	124'000.00	62'000.00		
3210	Bibliothek	128'800.00	22'000.00	124'000.00	62'000.00		
3000.02	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	300.00		300.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	59'600.00		57'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'100.00		3'900.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	7'500.00		7'100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00		700.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		700.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'200.00		2'000.00			
3103.00	Medienkäufe	18'000.00		18'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	3'600.00		2'000.00			
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen (dibiost)	1'500.00		1'200.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	500.00		600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porti, Beiträge)	3'300.00		3'300.00			
3132.00	Autorenlesung	3'000.00		3'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	400.00		400.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		2'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	4'000.00		4'000.00			
3160.00	Kostenanteil Bibliotheksraum	11'000.00		11'400.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten (ProLitteris)	200.00		200.00			
4632.00	Beiträge von Schulgemeinden		22'000.00		62'000.00		
322	Musik und Theater	30'000.00		30'000.00			
3220	Musik und Theater	30'000.00		30'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	30'000.00		30'000.00			
329	Kultur, Übriges	186'200.00	2'000.00	89'000.00	2'000.00		
3290	Kultur, übriges	186'200.00	2'000.00	89'000.00	2'000.00		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	9'600.00		6'600.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'200.00		2'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00		700.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	23'000.00		8'000.00			
3130.00	Veranstaltungen Kultur- und Dorfkommision	20'000.00		22'000.00			
3130.01	Aufwand Dorffest 2023	80'000.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'200.00		10'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'200.00		24'200.00			
3637.00	Unkostenbeitrag an Bundesfeier	15'000.00		15'000.00			
4240.00	Einnahmen aus Veranstaltungen Kultur- und Dorfkommision		2'000.00		2'000.00		
33	Medien	91'500.00	12'000.00	86'300.00	12'000.00		
332	Massenmedien	91'500.00	12'000.00	86'300.00	12'000.00		
3320	Massenmedien	91'500.00	12'000.00	86'300.00	12'000.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'400.00		7'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'500.00		18'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen (Mitteilungsblatt)	64'400.00		60'400.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000.00		12'000.00		
34	Sport und Freizeit	193'200.00	5'000.00	170'000.00	5'000.00		
341	Sport	74'500.00		74'500.00			
3410	Sport	74'500.00		74'500.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Sportanlage Erlen)	50'500.00		50'500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'000.00		24'000.00			
342	Freizeit	118'700.00	5'000.00	95'500.00	5'000.00		
3420	Freizeit	118'700.00	5'000.00	95'500.00	5'000.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'800.00		5'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'200.00		2'200.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Spielplätze	50'000.00		27'700.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	23'200.00		24'100.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'900.00		100.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	35'000.00		35'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'000.00		5'000.00		
4	GESUNDHEIT	5'707'200.00	3'877'100.00	5'460'700.00	3'739'200.00		
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	4'921'100.00	3'877'100.00	4'759'900.00	3'739'200.00		
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	4'921'100.00	3'877'100.00	4'759'900.00	3'739'200.00		
4120	Alters- und Pflegeheim Eichi	3'877'100.00	3'877'100.00	3'739'200.00	3'739'200.00		
3010.01	Löhne des Pflegefachpersonals	608'000.00		646'000.00			
3010.02	Löhne des Pflegeassistentenpersonals	657'000.00		620'000.00			
3010.03	Löhne des Pflegepersonals in Ausbildung	51'000.00		43'500.00			
3010.04	Löhne des Personals für Alltagsgestaltung	43'000.00		41'700.00			
3010.05	Löhne des Verwaltungspersonals	242'500.00		239'700.00			
3010.06	Löhne des Küchenpersonals	278'000.00		277'400.00			
3010.07	Löhne des Hausdienstpersonals	425'500.00		390'500.00			
3010.08	Löhne des Cafeteriapersonals	186'000.00		176'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	159'700.00		155'500.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	237'300.00		236'700.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	44'800.00		43'800.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	27'900.00		30'000.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	49'800.00		28'700.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	38'000.00		38'500.00			

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	3'000.00		2'000.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	16'600.00		18'600.00		
3100.00	Büromaterial	9'000.00		7'000.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	63'000.00		42'000.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'000.00		15'000.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		
3105.00	Lebensmittel, Getränke	179'600.00		156'000.00		
3105.01	Lebensmittel für Cafeteria	35'000.00		30'000.00		
3106.01	Medizinisches Material (MiGel)	17'100.00		17'100.00		
3106.02	Medizinisches Material (übriges)	14'500.00		9'500.00		
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000.00		40'000.00		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'900.00		3'000.00		
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	13'000.00		40'000.00		
3113.00	Anschaffung Hardware	3'000.00		24'000.00		
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	10'000.00		10'000.00		
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	5'000.00		7'000.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	94'000.00		78'000.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'700.00		23'700.00		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	32'300.00		44'300.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000.00		10'000.00		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	150'000.00		80'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	37'000.00		30'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00		5'000.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		2'000.00			
3156.00	Unterhalt medizinische Apparate	2'500.00		2'500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	45'000.00		29'400.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'000.00		4'800.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	6'600.00		2'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'500.00			
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	19'700.00		24'700.00			
3632.00	Ertragsüberschuss			9'500.00			
4220.00	Pensionstaxen		1'877'500.00		1'841'600.00		
4220.01	Pflegetaxen		831'800.00		828'000.00		
4220.02	Pflegeleistungen		200.00		200.00		
4220.03	Betreuungstaxen		308'000.00		304'800.00		
4220.04	Pflegematerial		18'300.00		17'600.00		
4240.00	Wäsche/Vermietung Krankenmobilien		4'500.00		3'000.00		
4250.00	Verkaufserlös Cafeteria		108'000.00		88'000.00		
4250.01	Verschiedener Verkaufserlös		3'300.00		4'500.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500.00		2'400.00		
4260.01	Rückerstattungen für Personalverpflegung		12'000.00		12'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4290.00	Übrige Entgelte (Rückverteilung CO2-Abgabe)		200.00		1'100.00		
4390.00	Übrige Erträge		12'500.00		12'900.00		
4632.00	Aufwandüberschuss		8'800.00				
4632.01	Pflegefinanzierungsbeiträge von Gemeinden		689'500.00		623'100.00		
4121	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	65'000.00		43'700.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	15'000.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	50'000.00		43'700.00			
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	979'000.00		977'000.00			
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	650'000.00		640'000.00			
3634.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	20'000.00		25'000.00			
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	90'000.00		95'000.00			
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	217'000.00		217'000.00			
3635.47	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	2'000.00					
42	Ambulante Krankenpflege	707'900.00		629'700.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
421	Ambulante Krankenpflege	687'500.00		609'500.00			
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	687'500.00		609'500.00			
3632.45	Beiträge an Gemeinden und ZV (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	60'000.00		60'000.00			
3632.50	Beiträge an Gemeinden und ZV (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege	550'000.00		490'000.00			
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	70'000.00		50'000.00			
3636.50	Beiträge an private Organisationen o. Erwerbszweck (als beauftr. Leist.) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpf.	7'500.00		9'500.00			
422	Rettungsdienste	20'400.00		20'200.00			
4220	Rettungsdienste	20'400.00		20'200.00			
3612.00	Entschädigung für Krankentransporte	20'400.00		20'200.00			
43	Gesundheitsprävention	61'900.00		52'900.00			
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	2'500.00		2'500.00			
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	2'500.00		2'500.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		2'500.00			
433	Schulgesundheitsdienst	58'400.00		49'400.00			
4330	Schulgesundheitsdienst	58'400.00		49'400.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'000.00		10'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	200.00		200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00		600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00		1'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00			
3106.00	Medizinisches Material	1'000.00		1'000.00			
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	28'000.00		28'000.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	7'000.00		7'000.00			
434	Lebensmittelkontrolle	1'000.00		1'000.00			
4340	Lebensmittelkontrolle	1'000.00		1'000.00			
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	1'000.00		1'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Gesundheitswesen, Übriges	16'300.00		18'200.00			
490	Gesundheitswesen, Übriges	16'300.00		18'200.00			
4900	Gesundheitswesen, übriges	16'300.00		18'200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Mitgliederbeiträge)	400.00		400.00			
3132.00	Honorare Wochenbettbetreuung	4'600.00		4'600.00			
3631.00	Beitrag an Triagestelle Notfalleinrufe	11'300.00		11'300.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'900.00			
5	SOZIALE SICHERHEIT	4'735'100.00	2'109'200.00	4'789'400.00	2'174'100.00		
51	Krankheit und Unfall	121'000.00	129'500.00	126'000.00	127'500.00		
512	Prämienverbilligungen	121'000.00	129'500.00	126'000.00	127'500.00		
5120	Prämienverbilligungen	121'000.00	129'500.00	126'000.00	127'500.00		
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	121'000.00		126'000.00			
4290.00	Eingelöste Verlustscheine		5'000.00		3'000.00		
4630.00	Bundesbeiträge				50'300.00		
4631.00	Staatsbeiträge		58'500.00		41'200.00		
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		65'000.00		33'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		1'000.00				
52	Invalidität	730'000.00	520'000.00	665'000.00	473'000.00		
522	Ergänzungsleistungen IV	730'000.00	520'000.00	665'000.00	473'000.00		
5220	Ergänzungsleistungen IV	730'000.00	520'000.00	665'000.00	473'000.00		
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	660'000.00		600'000.00			
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	70'000.00		65'000.00			
4631.00	Staatsbeiträge		490'000.00		448'000.00		
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		30'000.00		25'000.00		
53	Alter und Hinterlassene	1'267'600.00	893'000.00	1'440'800.00	1'007'000.00		
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	10'000.00		2'700.00			
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	10'000.00		2'700.00			
3633.00	AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige	10'000.00		2'700.00			
532	Ergänzungsleistungen AHV	1'250'000.00	893'000.00	1'430'000.00	1'007'000.00		
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'250'000.00	893'000.00	1'430'000.00	1'007'000.00		
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'150'000.00		1'300'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	100'000.00		130'000.00			
4631.00	Staatsbeiträge		833'000.00		987'000.00		
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		50'000.00		20'000.00		
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		10'000.00				
533	Leistungen an Pensionierte			1'500.00			
5330	Leistungen an Pensionierte			1'500.00			
3064.00	Überbrückungsrenten			1'500.00			
535	Leistungen an das Alter	7'600.00		6'600.00			
5350	Leistungen an das Alter	7'600.00		6'600.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'600.00		6'600.00			
54	Familie und Jugend	916'800.00	2'800.00	895'600.00	12'800.00		
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	85'000.00		94'000.00			
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	85'000.00		94'000.00			
3637.00	Alimentenbevorschussungen	85'000.00		94'000.00			
544	Jugendschutz	743'000.00		735'900.00	10'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5440	Jugendschutz	743'000.00		735'900.00	10'000.00		
3130.04	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00			
3612.01	Jugendkooperation mit Niederhasli	134'600.00		135'700.00			
3631.00	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)	446'300.00		441'900.00			
3631.10	Beiträge an Kanton (Jugendhilfe)	155'000.00		151'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'100.00		5'300.00			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				10'000.00		
545	Leistungen an Familien	88'800.00	2'800.00	65'700.00	2'800.00		
5450	Leistungen an Familien	70'100.00		34'500.00			
3132.00	Honorare externe Berater	3'000.00					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Mandatsentschädigung KESB)	35'000.00		34'500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Fanizu)	17'100.00					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	15'000.00					
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	18'700.00	2'800.00	31'200.00	2'800.00		
3130.00	Krippenaufsicht	2'200.00		2'200.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Frühe Förderung)	16'500.00		29'000.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'800.00		2'800.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
55	Arbeitslosigkeit			40'000.00			
552	Leistungen an Arbeitslose			40'000.00			
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose			40'000.00			
3637.60	Überbrückungsleistungen			40'000.00			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'699'700.00	563'900.00	1'622'000.00	553'800.00		
571	Beihilfen/Zuschüsse	130'000.00	92'500.00	136'000.00	96'700.00		
5710	Beihilfen/Zuschüsse	130'000.00	92'500.00	136'000.00	96'700.00		
3637.24	Beihilfen	120'000.00		130'000.00			
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	10'000.00		6'000.00			
4631.00	Staatsbeiträge		87'500.00		91'700.00		
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		5'000.00		5'000.00		
572	Wirtschaftliche Hilfe	720'000.00	208'200.00	748'000.00	337'400.00		
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	720'000.00	208'200.00	748'000.00	337'400.00		
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	475'000.00		500'000.00			
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	150'000.00		153'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	95'000.00		95'000.00			
4631.00	Beiträge vom Kanton		20'000.00		17'000.00		
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		95'000.00		95'000.00		
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		70'000.00		160'000.00		
4637.31	Kostenerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		7'400.00		7'400.00		
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		15'800.00		54'000.00		
4637.35	Kostenerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz				4'000.00		
573	Asylwesen	257'600.00	243'000.00	176'500.00	96'000.00		
5730	Asylwesen	257'600.00	243'000.00	176'500.00	96'000.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'000.00		12'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Integrationsmassnahmen)	15'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	1'400.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'500.00		5'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'400.00		8'400.00			
3611.00	Entschädigungen an Kanton			2'800.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.01	Beiträge an Betreuungsorganisationen	212'000.00		69'000.00			
3637.00	Beiträge an Vorläufig Aufgenommene (mit Kostenersatz)	6'000.00		79'000.00			
4631.00	Beiträge vom Kanton		243'000.00		96'000.00		
579	Fürsorge, Übriges	592'100.00	20'200.00	561'500.00	23'700.00		
5790	Fürsorge, übriges	592'100.00	20'200.00	561'500.00	23'700.00		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	22'500.00		26'500.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	215'000.00		218'000.00			
3010.01	Löhne Pflegekinder-Betreuung	10'300.00					
3042.00	Verpflegungszulagen	2'200.00		1'300.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'800.00		14'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	26'000.00		27'200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'100.00		2'500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00		2'600.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		2'200.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'000.00		8'000.00			
3091.00	Personalwerbung			1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'300.00		2'300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00			
3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600.00		600.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Integrationsmassnahmen)	20'000.00		15'300.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'400.00		10'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Notwohnung)	13'600.00		13'600.00			
3611.00	Kostenanteil an das Ergänzungsleistungsregister	700.00		700.00			
3612.00	Entschädigung an Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf	137'000.00		121'000.00			
3612.01	Entschädigung Durchführungsstelle ZL	81'000.00		74'600.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	19'800.00		19'800.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'600.00		1'600.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				7'400.00		
4611.00	Entschädigungen vom Kanton (ZL- Verwaltungskosten, Überbrückungsleistungen Arbeitslose)		6'600.00		6'800.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen (Integrationspauschale)		12'000.00		7'900.00		
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'851'600.00	461'700.00	1'778'500.00	246'000.00		
61	Strassenverkehr	1'318'400.00	441'700.00	1'237'200.00	228'000.00		
615	Gemeindestrassen	1'318'400.00	441'700.00	1'237'200.00	228'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150	Gemeindestrassen	1'318'400.00	441'700.00	1'237'200.00	228'000.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	270'900.00		201'600.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	3'600.00		1'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'200.00		12'900.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	34'300.00		24'200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'800.00		6'500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'300.00		2'400.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'700.00		2'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000.00		2'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'300.00		1'100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'700.00		15'700.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'300.00		1'300.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29'000.00		32'500.00			
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	8'000.00		3'000.00			
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen			5'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	46'000.00		46'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'500.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'500.00		27'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'300.00		6'300.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	1'800.00		1'800.00			
3141.10	Winterdienst	9'000.00		9'000.00			
3141.20	Strassenreinigung	18'600.00		19'200.00			
3141.30	Strassenbeleuchtung und -Signale, Verkehrsspiegel, Markierung	20'000.00		21'000.00			
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	10'000.00		10'000.00			
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	41'000.00		41'000.00			
3144.00	Unterhalt Velostation beim Bahnhof	1'000.00		1'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'500.00		12'800.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	7'000.00		5'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	690'000.00		689'400.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'600.00		12'400.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	21'000.00		20'900.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000.00		3'000.00		
4240.03	Benützungsgebühren Velostation beim Bahnhof		1'500.00		1'500.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00		10'000.00		
4472.00	Parkgebühren (Monats- u. Jahreskarten)		45'000.00		45'000.00		
4472.01	Parkgebühren (Tageskarten, etc.)		8'500.00		8'500.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Rückerstattungen des Kantons		14'000.00		14'000.00		
4631.00	Staatsbeitrag Unterhalt Gemeindestrassen		213'700.00				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		146'000.00		146'000.00		
62	Öffentlicher Verkehr	533'200.00	20'000.00	541'300.00	18'000.00		
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	152'900.00		141'600.00			
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	152'900.00		141'600.00			
3631.00	Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds	152'900.00		141'600.00			
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	352'300.00		371'700.00			
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	352'300.00		371'700.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		3'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	500.00		500.00			
3634.00	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	347'800.00		367'200.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte (Bushaltestellen)	1'000.00		1'000.00			
629	Öffentlicher Verkehr, Übriges	28'000.00	20'000.00	28'000.00	18'000.00		
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	28'000.00	20'000.00	28'000.00	18'000.00		
3199.00	SBB Tageskarten	28'000.00		28'000.00			
4250.00	Verkauf von SBB Tageskarten		20'000.00		18'000.00		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'948'600.00	2'599'300.00	2'424'800.00	2'134'500.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
71	Wasserversorgung	826'000.00	826'000.00	653'600.00	653'600.00		
710	Wasserversorgung	826'000.00	826'000.00	653'600.00	653'600.00		
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	826'000.00	826'000.00	653'600.00	653'600.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'000.00		14'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00		900.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	500.00		500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000.00					
3101.03	Wasserankauf zum Wiederverkauf	161'000.00		165'000.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'500.00		1'500.00			
3111.01	Anschaffung Wasserzähler	60'000.00		60'000.00			
3111.02	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			12'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'000.00		9'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	67'300.00		38'900.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	28'700.00		20'200.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00			
3143.01	Unterhalt Reservoir, Pumpstationen	4'400.00		4'400.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	70'500.00		68'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	220'400.00		184'300.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'400.00					
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	55'000.00					
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	20'000.00		20'000.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'500.00		1'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'000.00		40'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	58'600.00		9'100.00			
4240.01	Wasserabgabe an Private		578'400.00		550'000.00		
4240.02	Wasserabgabe an Baustellen		5'000.00		5'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		1'000.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		188'100.00		76'400.00		
4631.00	Beiträge vom Kanton		18'000.00		16'000.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		36'000.00		5'200.00		
72	Abwasserbeseitigung	1'189'900.00	1'184'500.00	949'600.00	928'200.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
720	Abwasserbeseitigung	1'189'900.00	1'184'500.00	949'600.00	928'200.00		
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	5'400.00		21'400.00			
3144.00	Unterhalt öffentliche Toiletten	5'400.00		21'400.00			
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'184'500.00	1'184'500.00	928'200.00	928'200.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'800.00		1'800.00			
3130.03	Schachtleerungen, Spülen und Reinigen des Abwasserleitungsnetzes	15'000.00		15'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'900.00		13'400.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	110'000.00		105'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'700.00		1'700.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	205'600.00		124'900.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'000.00		3'000.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			168'000.00			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen (ARA)	481'700.00		449'700.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	135'000.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'500.00		1'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'000.00		28'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	182'100.00		16'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		921'500.00		921'500.00		
4290.00	Übrige Entgelte		1'500.00		1'500.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		213'200.00				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		48'300.00		5'200.00		
73	Abfallwirtschaft	592'800.00	583'800.00	561'700.00	552'700.00		
730	Abfallwirtschaft	592'800.00	583'800.00	561'700.00	552'700.00		
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	11'000.00	2'000.00	11'000.00	2'000.00		
3120.00	Ver- und Entsorgungen Liegenschaften VV	400.00		400.00			
3130.00	Konfiskatvernichtung	10'000.00		10'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00			
3144.00	Unterhalt Kadaverhaus	500.00		500.00			
4290.00	Konfiskatvernichtungsanteile Dritter		2'000.00		2'000.00		
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	581'800.00	581'800.00	550'700.00	550'700.00		
3010.00	Löhne des Betriebspersonals	35'500.00		35'500.00			

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'300.00		1'500.00			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		500.00			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'200.00		1'200.00			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'600.00			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'200.00		1'200.00			
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	1'000.00		1'000.00			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'000.00		7'000.00			
3130.02 Abfuhrkosten	132'000.00		132'000.00			
3130.03 Grüngutabfuhr und -Vergärung	167'000.00		167'000.00			
3130.04 Altpapiersammlung	24'000.00		24'000.00			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'500.00		2'600.00			
3134.00 Sachversicherungsprämien	600.00		600.00			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'700.00		2'000.00			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'900.00		1'900.00			
3160.00 Betriebskostenanteil Werkgebäude	1'000.00		1'000.00			
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	2'200.00		2'200.00			
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'700.00		3'800.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'900.00		6'800.00			
3611.00	Entschädigungen an den Kanton für Sonderabfälle	4'600.00		4'600.00			
3612.00	Kehrichtverbrennung	112'000.00		112'000.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'500.00		1'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	38'000.00		38'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'800.00		500.00			
4240.01	Gebühren Haushaltkehricht		160'000.00		158'800.00		
4240.02	Grundgebühren Haushaltkehricht		282'000.00		264'000.00		
4240.03	Sonderabfuhrgebühren		3'200.00		3'200.00		
4240.04	Vorgezogene Entsorgungsgebühren (VetroSwiss)		14'000.00		14'000.00		
4240.05	Gebühren Gewerbekehricht		57'000.00		58'000.00		
4240.06	Grundgebühren Gewerbekehricht		8'700.00		8'700.00		
4240.07	Gebühren Entsorgungsstelle		23'000.00		25'000.00		
4250.00	Verkäufe (Altpapier)		9'000.00		9'000.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		14'100.00		8'400.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		10'800.00		1'600.00		
74	Verbauungen	5'000.00		5'000.00			
741	Gewässerverbauungen	5'000.00		5'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7410	Gewässerverbauungen	5'000.00		5'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00			
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	48'500.00		8'500.00			
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	48'500.00		8'500.00			
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	48'500.00		8'500.00			
3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (sbfz)	3'500.00		3'500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	45'000.00		5'000.00			
77	Übriger Umweltschutz	249'400.00	5'000.00	205'700.00			
771	Friedhof und Bestattung	249'400.00	5'000.00	205'700.00			
7710	Friedhof	166'500.00		205'700.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			25'400.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00		2'800.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			4'800.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'000.00		6'700.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		56'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'200.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	600.00		600.00			
3143.00	Unterhalt der Friedhofanlage	71'000.00		65'000.00			
3144.00	Unterhalt des Friedhofgebäudes	41'800.00		16'800.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'200.00		4'500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'200.00		3'800.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'500.00		16'500.00			
7711	Bestattungswesen	82'900.00	5'000.00				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'200.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	100.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'800.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'800.00					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	56'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00				
79	Raumordnung	37'000.00		40'700.00			
790	Raumordnung	37'000.00		40'700.00			
7900	Raumordnung	37'000.00		40'700.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000.00		20'000.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	8'000.00		10'800.00			
3612.00	Beiträge an die Regionalplanung (PZU)	9'000.00		9'900.00			
8	VOLKSWIRTSCHAFT	66'500.00	370'200.00	76'000.00	449'500.00		
81	Landwirtschaft	42'000.00		50'500.00			
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	38'800.00		47'600.00			
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	38'800.00		47'600.00			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	300.00		200.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3141.40	Unterhalt Flurstrassen	5'000.00		2'000.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	22'500.00		34'400.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00			
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	3'200.00		2'900.00			
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	3'200.00		2'900.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'800.00		2'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
82	Forstwirtschaft	24'500.00	1'500.00	25'500.00	1'500.00		
820	Forstwirtschaft	24'500.00	1'500.00	25'500.00	1'500.00		
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	24'500.00	1'500.00	25'500.00	1'500.00		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'000.00		3'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500.00		7'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000.00		15'000.00			
4250.00	Verkäufe		1'500.00		1'500.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
86	Banken und Versicherungen		368'700.00		368'000.00		
860	Banken und Versicherungen		368'700.00		368'000.00		
8600	Banken und Versicherungen		368'700.00		368'000.00		
4604.00	Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen (ZKB)		368'700.00		368'000.00		
87	Brennstoffe und Energie				80'000.00		
871	Elektrizität				80'000.00		
8710	Elektrizität (allgemein)				80'000.00		
4604.00	Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen (EKZ)				80'000.00		
9	FINANZEN UND STEUERN	4'468'840.00	23'467'600.00	4'615'800.00	19'284'400.00		
91	Steuern	42'000.00	14'611'400.00	74'000.00	11'046'000.00		
910	Steuern	42'000.00	14'611'400.00	74'000.00	11'046'000.00		
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	33'000.00	10'066'400.00	65'000.00	9'501'000.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	33'000.00		65'000.00			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		7'020'000.00		7'013'000.00		

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		453'000.00		323'000.00		
4000.20 Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		20'000.00		32'000.00		
4000.40 Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		282'000.00		215'000.00		
4000.50 Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-184'000.00		-172'000.00		
4000.60 Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-1'600.00		-2'000.00		
4001.00 Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		785'000.00		743'000.00		
4001.10 Vermögenssteuer natürliche Personen früherer Jahre		264'000.00		64'000.00		
4001.20 Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		17'000.00		11'500.00		
4001.40 Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		151'000.00		86'000.00		
4001.50 Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-44'000.00		-43'000.00		
4002.00 Quellensteuern natürliche Personen		283'000.00		323'000.00		
4008.00 Personalsteuern		95'000.00		100'000.00		
4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		740'000.00		647'000.00		
4010.10 Gewinnsteuer juristische Personen früherer Jahre		119'000.00				

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		1'800.00				
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		28'000.00		107'000.00		
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-35'000.00				
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		65'000.00		43'000.00		
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		19'000.00				
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		200.00		10'500.00		
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-12'000.00				
9101	Sondersteuern	9'000.00	4'545'000.00	9'000.00	1'545'000.00		
3631.00	Kantonsanteil Hundesteuern	9'000.00		9'000.00			
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		4'500'000.00		1'500'000.00		
4033.00	Hundesteuern		45'000.00		45'000.00		
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'946'700.00	8'332'000.00	4'425'200.00	9'777'500.00		
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'946'700.00	8'332'000.00	4'425'200.00	9'777'500.00		
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'946'700.00	8'332'000.00	4'425'200.00	9'777'500.00		
3632.00	Finanzausgleichsanteil der Schulgemeinden	1'946'700.00		4'425'200.00			
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		8'332'000.00		6'808'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				135'000.00		
4632.00	Finanzausgleichsanteil				2'834'500.00		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	312'600.00	516'400.00	110'400.00	184'500.00		
961	Zinsen	121'600.00	432'200.00	61'500.00	100'300.00		
9610	Zinsen	121'600.00	432'200.00	61'500.00	100'300.00		
3181.00	Abschreibung und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	2'000.00		2'000.00			
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			6'100.00			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	12'200.00		27'200.00			
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	8'500.00		11'000.00			
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	3'000.00		3'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	95'900.00		12'200.00			
4401.00	Zinsen auf Kontokorrenten				6'100.00		
4401.01	Zinsen auf Forderungen		500.00		500.00		
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		18'000.00		40'000.00		
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		1'000.00		1'000.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		412'700.00		52'700.00		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	191'000.00	84'200.00	48'900.00	84'200.00		
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	191'000.00	84'200.00	48'900.00	84'200.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	5'000.00		5'000.00			
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV durch Dritte	2'000.00		2'000.00			
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3439.10	Ver- und Entsorgung	10'500.00		10'500.00			
3439.30	Sachversicherungsprämien	3'300.00		3'300.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	169'200.00		27'100.00			
4430.01	Mietzinsen Liegenschaften FV		64'500.00		64'500.00		
4430.02	Pachtzinsen Liegenschaften FV		9'700.00		9'700.00		
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV (Nebenkosten)		10'000.00		10'000.00		
97	Rückverteilungen		1'000.00		2'700.00		
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'000.00		2'700.00		
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'000.00		2'700.00		
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'000.00		2'700.00		
99	Nicht aufgeteilte Posten	2'167'540.00	6'800.00	6'200.00	-1'726'300.00		
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	2'000'000.00					
3894.00	Einlage in finanzpolitische Reserve	2'000'000.00					
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	6'800.00	6'800.00	6'200.00	6'200.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	6'800.00	6'800.00	6'200.00	6'200.00		
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	800.00		200.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'000.00		6'000.00			
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		6'000.00		6'000.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		800.00		200.00		
999	Abschluss	160'740.00			-1'732'500.00		
9999	Abschluss	160'740.00			-1'732'500.00		
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	160'740.00					
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				-1'732'500.00		
		34'192'100.00	34'192'100.00	33'138'300.00	29'673'300.00		
	Gesamtergebnis				3'465'000.00		
		34'192'100.00	34'192'100.00	33'138'300.00	33'138'300.00		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Sperrvermerk (*) im Sinne von § 99 Abs. 4 GG: Investitionsausgaben, für die bei der Beschlussfassung über das Budget die Bewilligung der Gemeindeversammlung noch aussteht, bleiben gesperrt bis die Kreditbewilligung rechtskräftig ist.

0

Allgemeine Verwaltung

Mit der Bildung der Einheitsgemeinde soll auch die Schulverwaltung örtlich in den Gemeindebetrieb integriert werden. Dies bedingt bauliche Massnahmen im Gemeindehaus. In diesem Zusammenhang soll unter anderem auch die Schalterhalle und die Büroräume optimiert, sowie Platz für Sitzungszimmer geschaffen werden. Für die in die Jahre gekommene Heizung im Zentrum Eichi ist die Projektierung budgetiert. Ebenfalls muss die Heizung im alten Gemeindehaus ersetzt werden.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Beim Pistolen-Schützenhaus ist ein Projektierungskredit für den Scheibenstand und Magazin vorgesehen. Die Feuerwehr hat für 2023 keine Investitionen geplant.

2

Bildung

Die Schulanlage Rietlen wird längerfristig den Platzansprüchen der Schülerzahlentwicklung nicht mehr gerecht. Es ist diesbezüglich in der Investitionsrechnung ein Betrag von Fr. 480'000.00 (*) für den Planungskredit, sowie Fr. 20'000.00 für unabhängige Expertenhonore budgetiert.

3

Kultur, Sport und Freizeit

keine Investitionsausgaben

4

Gesundheit

Im Altersheim Eichi sind keine Investitionen geplant. Das KZU Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit in Bassersdorf, an dem die Gemeinde Niederglatt mit 1.84% beteiligt ist, sieht zur Sicherung der Liquidität die Erhöhung des nominellen Eigenkapitals, wie im Anstaltsvertrag vorgesehen, bei den beteiligten Gemeinden vor. Die Einzahlung erfolgt über die Jahre gestaffelt bis 2028.

5**Soziale Sicherheit***keine Investitionsausgaben***6****Verkehr und Nachrichtenübermittlung**

Diverse Sanierungsprojekte gemäss mehrjährigem Investitionsplan werden wie in den Vorjahren im Budget eingestellt. Bereits laufende Strassensanierungen stehen vor dem Abschluss, im Budgetjahr folgt noch der Einbau der Deckbeläge. Bereits im Vorjahresbudget als Machbarkeitsstudie für ein neues Werkgebäude enthalten, dort aber nicht ausgeführt werden ins 2023 verschoben: Realisierung des Werkgebäudes () als Übergangslösung beim alten Gemeindehaus (Container). Ebenfalls geplant und entsprechend budgetiert ist die Anschaffung eines zusätzlichen Gemeindewerkfahrzeuges.*

7**Umweltschutz und Raumordnung**

Die Erneuerungsunterhaltsinvestitionen an Wasser- und Kanalisationsleitungen werden zusammen mit den Strassensanierungen ausgeführt. Der Ausbau der Kläranlage ARA Fischbach-Glatt dauert noch bis 2023. Da die ARA ab 2022 einen eigenen Haushalt führt entfällt der jährliche Investitionsbeitrag. Im 2023 ist beim Wasser als auch beim Abwasser mit keiner grösseren Fertigstellung von privaten Bauvorhaben zu rechnen. Entsprechend sind die Einnahmen bei den Anschlussgebühren tiefer budgetiert als noch im Vorjahr. Im Friedhofgebäude fallen die Kosten für ein neues Flachdach (Fr. 91'000.00) sowie der Heizungersatz (Fr. 50'000.00) an, welcher bereits im Vorjahr budgetiert, jedoch noch nicht ausgeführt wurde. Die Überarbeitung der Bau- und Zonenordnung verzögert sich und soll im 2023 abgeschlossen werden.

8**Volkswirtschaft***keine Investitionsausgaben***9****Finanzen und Steuern***keine Ausgaben*

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	190'000.00	0.00	115'000.00	0.00	0.00	0.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	25'400.00	0.00	195'000.00	45'000.00	0.00	0.00
2 Bildung	500'000.00	0.00	233'000.00	0.00	0.00	0.00
3 Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	30'000.00	0.00	0.00	0.00
4 Gesundheit	35'700.00	0.00	35'700.00	0.00	0.00	0.00
5 Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'540'000.00	0.00	1'490'000.00	0.00	0.00	0.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	2'180'000.00	300'000.00	2'050'000.00	1'032'500.00	0.00	0.00
8 Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	4'471'100.00	300'000.00	4'148'700.00	1'077'500.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0.00	4'171'100.00	0.00	3'071'200.00	0.00	0.00
Total	4'471'100.00	4'471'100.00	4'148'700.00	4'148'700.00	0.00	0.00

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	190'000.00		115'000.00			
02	Allgemeine Dienste	190'000.00		115'000.00			
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	190'000.00		115'000.00			
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	140'000.00		65'000.00			
5040.00	Hochbauten	140'000.00		65'000.00			
0292	Zentrum Eichi	50'000.00		50'000.00			
5040.00	Hochbauten	50'000.00		50'000.00			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	25'400.00		195'000.00	45'000.00		
15	Feuerwehr			95'000.00	45'000.00		
150	Feuerwehr			95'000.00	45'000.00		
1500	Feuerwehr			95'000.00	45'000.00		
5060.00	Mobilien			95'000.00			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten				45'000.00		
16	Verteidigung	25'400.00		100'000.00			
161	Militärische Verteidigung	15'000.00		100'000.00			
1610	Militärische Verteidigung (Schützenhaus)	15'000.00		100'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00	Hochbauten	15'000.00		100'000.00			
162	Zivile Verteidigung	10'400.00					
1620	Zivilschutz	10'400.00					
5620.00	Investitionsbeitrag ZSO RONN	10'400.00					
2	BILDUNG	500'000.00		233'000.00			
21	Obligatorische Schule	500'000.00		233'000.00			
217	Schulliegenschaften	500'000.00		233'000.00			
2170	Schulliegenschaften	500'000.00		233'000.00			
5040.00	Hochbauten	500'000.00		233'000.00			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT			30'000.00			
34	Sport und Freizeit			30'000.00			
342	Freizeit			30'000.00			
3420	Freizeit			30'000.00			
5030.00	Sanierung Spielplätze			30'000.00			
4	GESUNDHEIT	35'700.00		35'700.00			
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	35'700.00		35'700.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	35'700.00		35'700.00			
4121	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	35'700.00		35'700.00			
5440.00	Darlehen an öffentliche Unternehmungen			35'700.00			
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen (KZU)	35'700.00					
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'540'000.00		1'490'000.00			
61	Strassenverkehr	1'540'000.00		1'490'000.00			
615	Gemeindestrassen	1'540'000.00		1'490'000.00			
6150	Gemeindestrassen	1'540'000.00		1'490'000.00			
5000.00	Grundstückkauf für Werkgebäude			100'000.00			
5010.00	Strassen und Verkehrswege	1'125'000.00		1'270'000.00			
5040.00	Hochbauten	350'000.00		120'000.00			
5060.00	Mobilien	65'000.00					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'180'000.00	300'000.00	2'050'000.00	1'032'500.00		
71	Wasserversorgung	1'779'000.00	150'000.00	715'000.00	500'000.00		
710	Wasserversorgung	1'779'000.00	150'000.00	715'000.00	500'000.00		
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'779'000.00	150'000.00	715'000.00	500'000.00		
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'779'000.00		715'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6370.00	Anschlussgebühren		150'000.00		500'000.00		
72	Abwasserbeseitigung	225'000.00	150'000.00	1'110'000.00	532'500.00		
720	Abwasserbeseitigung	225'000.00	150'000.00	1'110'000.00	532'500.00		
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	225'000.00	150'000.00	1'110'000.00	532'500.00		
5030.00	Übrige Tiefbauten	225'000.00		1'110'000.00			
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen				32'500.00		
6370.00	Anschlussgebühren		150'000.00		500'000.00		
74	Verbauungen	15'000.00					
741	Gewässerverbauungen	15'000.00					
7410	Gewässerverbauungen	15'000.00					
5290.00	Massnahmen Gewässer-Gefahrenkartierung	15'000.00					
77	Übriger Umweltschutz	141'000.00		175'000.00			
771	Friedhof und Bestattung	141'000.00		175'000.00			
7710	Friedhof	141'000.00		175'000.00			
5030.00	Neues Gemeinschaftsgrab			100'000.00			
5040.00	Friedhofgebäude, Heizungsersatz	141'000.00		75'000.00			
79	Raumordnung	20'000.00		50'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
790	Raumordnung	20'000.00		50'000.00			
7900	Raumordnung	20'000.00		50'000.00			
5290.00	Planungsausgaben (Bau- und Zonenordnung)	20'000.00		50'000.00			
	Nettoinvestition	4'471'100.00	300'000.00	4'148'700.00	1'077'500.00		
			4'171'100.00		3'071'200.00		
		4'471'100.00	4'471'100.00	4'148'700.00	4'148'700.00		

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7000.00	Investitionen in Grundstücke	0.00		0.00		0.00	
7040.00	Investitionen in Gebäude	0.00		0.00		0.00	
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken	0.00		0.00		0.00	
7201.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (nicht liquiditätswirksam)	0.00		0.00		0.00	
7240.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden	0.00		0.00		0.00	
7241.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (nicht liquiditätswirksam)	0.00		0.00		0.00	
7540.00	Übertragung von Gebäuden aus dem VV	0.00		0.00		0.00	
7700.00	Übertragung von real. Gewinnen aus Grundstücken in die ER	0.00		0.00		0.00	
7740.00	Übertragung von real. Gewinnen aus Gebäuden in die ER	0.00		0.00		0.00	
8000.00	Verkauf von Grundstücken		0.00		0.00		0.00
8040.00	Verkauf von Gebäuden		0.00		0.00		0.00
8240.00	Beiträge Dritter für Gebäude		0.00		0.00		0.00
8500.00	Übertragung von Grundstücken ins Verwaltungsvermögen		0.00		0.00		0.00
8540.00	Übertragung von Gebäuden ins Verwaltungsvermögen		0.00		0.00		0.00
8700.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Grundstücken in die ER		0.00		0.00		0.00
8740.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Gebäuden in die ER		0.00		0.00		0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
9999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	0.00		0.00		0.00	
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		0.00		0.00		0.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.xx	208'200.00	205'300.00	0.00
0292	Zentrum Eichi	3300.xx	12'300.00	9'800.00	0.00
1110	Polizei	3660.xx	5'600.00	5'600.00	0.00
1500	Feuerwehr	3300.xx	31'200.00	31'200.00	0.00
1610	Militärische Verteidigung	3300.xx	12'500.00	14'100.00	0.00
2170	Schulliegenschaften	3300.xx	591'300.00	591'300.00	0.00
		3660.xx	21'600.00	21'600.00	
3320	Massenmedien	3300.xx	0.00	0.00	0.00
3420	Freizeit	3300.xx	23'200.00	24'100.00	0.00
4121	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3300.xx	50'000.00	43'700.00	0.00
5730	Asylwesen	3300.xx	8'400.00	8'400.00	0.00
6150	Gemeindestrassen	3300.xx	723'600.00	722'700.00	0.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	3300.xx	500.00	500.00	0.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.xx	278'800.00	184'300.00	0.00
		3660.xx	20'000.00	20'000.00	0.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.xx	205'600.00	124'900.00	0.00
		3320.xx	3'000.00	3'000.00	0.00
		3660.xx	135'000.00	0.00	0.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.xx	10'600.00	10'600.00	0.00
7710	Friedhof	3300.xx	11'400.00	8'300.00	0.00
7900	Raumordnung	3300.xx	8'000.00	10'800.00	0.00
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	3300.xx	22'500.00	34'400.00	0.00
Total			2'383'300.00	2'074'600.00	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	2'201'100.00	2'027'400.00	0.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	182'200.00	47'200.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			2'383'300.00	2'074'600.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	
Anzahl Einwohner	5'100	5'050		
Steuerfuss	82%	82%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'368	2'255		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	88%	-23%		> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0.00%	0.04%		0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient *	*)	*)		< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner *	*)	*)		< 0 Fr. Nettovermögen 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
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				
* Kennzahl mit den Budgetwerten nicht berechenbar				