



Gemeinde Zell
8486 Rikon

Budget 2023

Ablieferung an Gemeindevorstand	20. Oktober 2022
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	27. Oktober 2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	19. Oktober 2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	3. November 2022
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	pendent
Veröffentlichung	pendent

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Bericht des Gemeindevorstandes	4 - 9
2 Anträge und Beschlüsse	10 - 12
Budget	13
3 Steuerertrag und Steuerfuss	14
4 Finanzierung	15 - 16
5 Haushaltsgleichgewicht	17 - 18
6 Erfolgsrechnung	19
7 Investitionsrechnungen	20 - 21
Budget - Details	22
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	23 - 38
9 Erfolgsrechnung	39 - 79
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	80 - 82
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	83 - 88
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	89 - 90
Anhang zum Budget	91
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	92 - 93
14 Finanzkennzahlen	94

Kontakt

Gemeindeverwaltung Zell
Spiegelacker 5
8486 Rikon

Finanzvorstand: Stefan Deinböck
Leiter Finanzen: René Zweifel
Telefon 052 397 03 21
E-Mail rene.zweifel@zell.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstandes

Wirtschaftliche Lage und mutmassliche Entwicklung der Gemeinde

Das Budget 2023 basiert auf den Rechnungslegungsvorschriften des HRM2. Dieses besteht aus der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung mit geplanten Ausgaben und Einnahmen gesondert für das Verwaltungs- und Finanzvermögen. Zudem enthält das Budget Anträge und Beschlüsse des Gemeindevorstandes, der Rechnungsprüfungskommission und der Gemeindeversammlung.

Nach wie vor hängt ein gesunder Finanzhaushalt grundsätzlich von der vorhandenen Substanz (Nettovermögen), von den Nettoinvestitionen und der erzielten Selbstfinanzierung (Cash-Flow) ab.

Nachdem sich für die Finanzhaushalte bessere Aussichten durch die Bewältigung der Coronavirus-Pandemie abzeichnen, führt der Ukraine-Krieg zu neuen Unsicherheiten. Mit der aktuellen Konjunkturprognose kann von einem Anstieg der Erträge ausgegangen werden. Grosse Investitionsvorhaben (Erweiterung Schulanlage Rikon, Hochwasserschutz, Infrastruktur etc.) von total 38 Mio. Franken sind vorgesehen. In der Erfolgsrechnung werden mittelfristig jährliche Ertragsüberschüsse von ca. 2 Mio. Franken erwartet. Im Steuerhaushalt resultiert mit einer Selbstfinanzierung von 15 Mio. Franken ein Haushaltsdefizit von 19 Mio. Franken. Die verzinslichen Schulden dürften um ca. 6 Mio. Franken zunehmen. Das Nettovermögen wird vollständig reduziert und wandelt sich bis zum Ende der Planung in eine Nettoschuld von 9 Mio. Franken, was bereits einer leicht überdurchschnittlichen Verschuldung entspricht. Unter diesen Voraussetzungen wird mit einem stabilen Steuerfuss gerechnet.

Bei den Gebührenhaushalten zeichnen sich im Wasser aufgrund der hohen Investitionstätigkeit mit zunehmender Verschuldung und im Abwasser aufgrund der ungedeckten Betriebskosten (Cash Drain) Tarifierhöhungen ab, im Abfall wird mit stabilen Gebühren gerechnet.

Die grössten Haushalttrisiken sind bei der weiterhin unsicheren konjunkturellen Entwicklung (Steuern und Finanzausgleich, Inflation und Zinsen), tieferen Grundstückgewinnsteuern, stärkeren Aufwandszunahmen oder ungünstigen gesetzlichen Veränderungen auszumachen.

Stand der Aufgabenerfüllung: Rückblick auf die vergangenen Jahre, 2017 – 2021

Hohe Grundstückgewinnsteuern sowie ein vergleichsweise eher tiefes Investitionsvolumen haben in den vergangenen Jahren zur Verbesserung der Haushaltsituation beigetragen. Die Aufwendungen haben jedoch proportional zu den steigenden Erträgen ebenfalls zugenommen. Die wesentlichsten Kostensteigerungen sind in den Bereichen Gesundheit, Soziale Sicherheit, Bildung, Volkswirtschaft Übriges sowie Allgemeine Verwaltung zu verzeichnen.

Für die vergangenen fünf Jahre steht im Steuerhaushalt den Nettoinvestitionen von 9 Mio. Franken eine Selbstfinanzierung von 18 Mio. Franken gegenüber, was einem Selbstfinanzierungsgrad von 211 % entspricht. Unter Berücksichtigung der Nettoveräusserungen im Finanzvermögen (1 Mio.) resultierte ein Haushaltüberschuss von 10 Mio. Franken. Das Nettovermögen beträgt per Ende 2021 rund 10 Mio. Franken. Das ist im Vergleich mit den Zürcher Gemeinden ein durchschnittlicher Wert für die Substanz. Der Steuerfuss ist 2019 um vier Prozentpunkte auf 118 % gesunken und seither stabil. Verglichen mit anderen Gemeinden wird für das Referenzjahr 2021 ein überdurchschnittlich¹ hoher Aufwand für Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe sowie Fürsorge Übriges ausgewiesen.

Mit 4 Mio. Franken liegt die Selbstfinanzierung im 2021 auf ähnlicher Höhe wie im Vorjahr. Die höheren Nettoaufwendungen v.a. in den Bereichen Bildung und Soziale Sicherheit werden durch höhere Erträge (Steuern inkl. Grundstückgewinnsteuern) sowie mehr Ressourcenausgleich kompensiert. Der so erzielte Selbstfinanzierungsanteil (8,6 %) liegt auf einem leicht unterdurchschnittlichen Niveau. Wie bereits in den beiden vorangegangenen Jahren wurde auch 2021 eine Einlage in die Vorfinanzierung in der Höhe von 1 Mio. Franken getätigt. Mit dem Abschluss 2021 beträgt die Steuerkraft ca. 51 % vom kant. Mittelwert, dadurch besteht eine recht hohe Abhängigkeit vom Ressourcenausgleich. Der Ausgleichsbetrag aufgrund der Steuerkraft 2021 (Auszahlung im 2023) wird leicht tiefer ausfallen als der in der Jahresrechnung 2021 verbuchte Ressourcenausgleich auf Basis von 2019. Bei den Gebührenhaushalten zeigt sich vor allem im Abwasser eine ungenügende Situation mit negativer Selbstfinanzierung (Cash Drain). Die Spezialfinanzierung wird mittelfristig knapp. Im Abfall konnte mit der Gebührenerhöhung im 2020 eine entsprechende Verbesserung erreicht werden, die Spezialfinanzierung liegt 2021 wieder im positiven Bereich.

Bericht des Gemeindevorstandes

Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

Siehe separate Auswertungen "Erläuterungen zur Erfolgsrechnung und Erläuterungen zur Investitionsrechnung" (siehe Budget-Details Themen 8 und 10, Inhaltsverzeichnis).

Begründung des Antrages zum Steuerfuss

Der Steuerfuss wird für das Budget 2023 auf 118 % belassen. Die Finanz- und Aufgabenplanung 2022 - 2026 rechnet in diesem Zeitraum mit einem konstanten Steuerfuss von 118 %. Damit dieser Steuerfuss mittelfristig ausreicht, sind die geplanten Investitionen im Rahmen der rollenden Planung kritisch zu hinterfragen und das Ausgabenwachstum ist generell zu bremsen. Zudem sollen weiterhin Erfahrungen gesammelt werden, um die Auswirkungen in Zukunft noch besser abschätzen zu können. Allfällige Aufwandüberschüsse könnten problemlos durch das Eigenkapital gedeckt werden.

Bericht des Gemeindevorstandes

Verabschiedung Gemeinderat
zuhanden der Gemeindeversammlung



Gemeinde Zell

Protokollauszug des Gemeinderates

Sitzung vom 27. Oktober 2022

Geschäfts-Nr. 2022-786

Beschluss Nr. 2022-71

10 Finanzen
10.07 Voranschläge
Genehmigung Budget 2023 und Festsetzung Steuerfuss sowie Kenntnisnahme Finanz- und Aufgabenplan 2022 - 2026; Verabschiedung zuhanden der Gemeindeversammlung

Weisung

1. Ausgangslage

Das Budget der Gemeinde Zell für das Jahr 2023 präsentiert sich auf Stufe Hauptaufgabengebiete wie folgt:

Erfolgsrechnung	Aufwand CHF	Ertrag CHF
Allgemeine Verwaltung	3'642'400	784'100
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'811'400	872'400
Bildung	18'053'800	1'545'700
Kultur, Sport und Freizeit	574'400	155'500
Gesundheit	3'113'700	0
Soziale Sicherheit	11'451'500	6'225'700
Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'814'300	582'200
Umweltschutz und Raumordnung	3'328'000	2'864'200
Volkswirtschaft	149'800	598'500
Finanzen und Steuern	163'500	30'346'000
Total	44'102'800	43'974'300
Gesamtaufwand der Erfolgsrechnung	44'102'800	
Ertrag der Erfolgsrechnung (ohne ordentliche Steuern Budgetjahr)		31'192'300
<u>Zu deckender Aufwandüberschuss</u>		<u>12'910'500</u>
<u>Ausgleich</u>	<u>44'102'800</u>	<u>44'102'800</u>
Zu deckender Aufwandüberschuss	12'910'500	
Ordentliche Steuern		12'782'000
<u>Aufwandüberschuss</u>		<u>128'500</u>
<u>Ausgleich</u>	<u>12'910'500</u>	<u>12'910'500</u>

Bericht des Gemeindevorstandes

Protokollauszug des Gemeinderates

Sitzung vom 27. Oktober 2022

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

	Ausgaben CHF	Einnahmen CHF
Sachanlagen	6'780'000	
Immaterielle Anlagen	402'000	
Eigene Investitionsbeiträge	70'000	
<u>Investitionsbeiträge für eigene Rechnung</u>		328'000
Total	7'252'000	328'000
Übertrag in Erfolgsrechnung	0	
<u>Nettoinvestitionen</u>		6'924'000
<u>Ausgleich</u>	7'252'000	7'252'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Im Bereich des Finanzvermögens sind keine Veränderungen vorgesehen.

Details zur Erfolgsrechnung

Das Budget 2023 schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 128'500.00 ab (Vorjahr Ertragsüberschuss CHF 213'100.00).

Vergleicht man das Budget 2023 mit demjenigen aus dem Jahre 2022, so zeigt sich, dass der Gesamtaufwand um CHF 1'040'000.00 und der Gesamtertrag um CHF 1'386'000.00 sinkt. Diese Abweichungen setzen sich wie folgt zusammen:

Veränderungen im Aufwand	CHF
Allgemeine Verwaltung	- 72'400
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	- 75'100
Bildung	+ 1'369'200
Kultur, Sport und Freizeit	- 1'200
Gesundheit	+ 855'600
Soziale Sicherheit	+ 1'024'200
Verkehr und Nachrichtenübermittlung	- 147'400
Umweltschutz und Raumordnung	- 934'000
Volkswirtschaft	- 17'400
<u>Finanzen und Steuern</u>	- 3'041'500
<u>Total</u>	- CHF 1'040'000

Die Bereiche Bildung, Soziale Sicherheit und Finanzen/Steuern sind diejenigen Bereiche, die im Budgetvorjahresvergleich die grössten Abweichungen aufweisen:

- Bildung + CHF 1'369'200
 - Hier sind Mehraufwendungen bei der Primarstufe + CHF 263'700, bei der Sekundarstufe + CHF 406'500, bei den Schulliegenschaften + CHF 245'300, bei der Tagesbetreuung + CHF 40'200, bei der Schulleitung + CHF 43'100, bei der Volksschule (Sonstiges) + CHF 39'200, bei den Sonderschulen + CHF 236'400 und bei der Bildung übriges + CHF 48'900, zu erwarten.

Bericht des Gemeindevorstandes

Protokollauszug des Gemeinderates

Sitzung vom 27. Oktober 2022

- Soziale Sicherheit + CHF 1'024'200
 - Bei dieser Hauptgruppe ergeben sich Mehraufwendungen bei den Ergänzungsleistungen AHV/IV + CHF 1'119'000, beim Jugendschutz + CHF 176'000, bei den Beihilfen/Zuschüssen + CHF 52'500, beim Asylwesen + CHF 69'700 und Minderaufwendungen bei der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe - CHF 400'000.
- Finanzen und Steuern – CHF 3'041'500
 - Bei dieser Hauptgruppe ergeben sich Minderaufwendungen bei den Einlagen in die finanzpolitischen Reserven von - CHF 3'000'000. Durch den Wegfall der a.o. Grundstückgewinnsteuermehrerträge im Budgetvorjahr ist eine Einlage in die finanzpolitische Reserve im Budget 2023 nicht mehr möglich.

Veränderungen im Ertrag	CHF
Allgemeine Verwaltung	- 42'500
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	- 15'900
Bildung	+ 56'400
Kultur, Sport und Freizeit	+ 18'500
Gesundheit	0
Soziale Sicherheit	+ 993'600
Verkehr und Nachrichtenübermittlung	+ 474'700
Umweltschutz und Raumordnung	+ 103'700
Volkswirtschaft	- 1'000
<u>Finanzen und Steuern</u>	<u>- 2'973'500</u>
<u>Total</u>	<u>- CHF 1'386'000</u>

Bei den Erträgen weisen die Bereiche Soziale Sicherheit, Verkehr/Nachrichtenübermittlung und Finanzen und Steuern im Budgetvorjahresvergleich die grössten Abweichungen auf:

- Soziale Sicherheit + CHF 993'600
 - Hier sind Mehrerträge bei den Ergänzungsleistungen IV/AHV + CHF 732'000, bei den Notwohnungen + CHF 61'000, bei den Beihilfen/Zuschüssen + CHF 84'000, bei der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe + CHF 128'000, geplant.
- Verkehr und Nachrichtenübermittlung + CHF 474'700
 - Bei den Gemeindestrassen ergibt sich ein Mehrertrag von + CHF 474'700, der auf das neue Strassengesetz (ab 01.01.2023), § 29 Abs. 1, zurückzuführen ist. Dabei handelt es sich um einen Staatsbeitrag für die Finanzierung unseres Strassenunterhaltes.
- Finanzen und Steuern – CHF 2'973'500
 - Bei den „Allgemeinen Gemeindesteuern“ sind Mehrerträge von + CHF 859'000 (ordentliche Steuern laufendes und früherer Jahre) und Mindererträge bei den Grundstückgewinnsteuern - CHF 3'800'000 geplant.

Steuerfuss

Die Gemeinde Zell belässt den Steuersatz auf 118 %.

Bericht des Gemeindevorstandes

Protokollauszug des Gemeinderates

Sitzung vom 27. Oktober 2022

2. Empfehlung

Der Gemeinderat empfiehlt der Gemeindeversammlung, das Budget 2023 zu genehmigen und den Steuerfuss auf 118 % festzusetzen.

Beschluss:

Der Gemeindeversammlung wird beantragt, folgende Beschlüsse zu fassen:

1. Das Budget der Gemeinde Zell für das Jahr 2023 wird genehmigt.
2. Der Steuerfuss der Gemeinde Zell für das Jahr 2023 wird auf 118 % (Vorjahr 118 %) festgesetzt.
3. Vom Finanz- und Aufgabenplan 2022 – 2026 wird Kenntnis genommen.
4. IDG-Status: Dieser Beschluss ist öffentlich.
5. Mitteilung durch Protokollauszug per E-Mail an:
 - 5.1 Michael Stahel, Präsident RPK, Alte Tösstalstrasse 18, 8487 Rämismühle
 - 5.2 Gemeindepräsidentin
 - 5.3 Finanzvorsteher
 - 5.4 Finanzen
 - 5.5 GL-Mitglieder
 - 5.6 Gemeindeschreiber
 - 5.7 Vorarchiv Gemeinderatskanzlei

GEMEINDERAT ZELL

Regula Ehrismann
Gemeindepräsidentin

Erkan Metschli-Roth
Gemeindeschreiber

Versandt: 01. November 2022

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	44'102'800
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	31'192'300
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-12'910'500
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	7'252'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	328'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	6'924'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	10'832'203
Steuerfuss			118%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-12'910'500
	Steuerertrag bei 118 %	CHF	12'782'000
	Aufwandüberschuss	CHF	-128'500

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 auf 118 % (Vorjahr 118 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8486 Rikon, 27.10.2022
Gemeindevorstand Zell

Gemeindepräsidentin
Regula Ehrismann




Gemeindeschreiber
Erkan Metschli-Roth, lic.iur.



Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2023 der Gemeinde Zell in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 27.10.2022 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	44'102'800
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	31'192'300
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-12'910'500
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	7'252'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	328'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	6'924'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Gemeinde Zell finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht werden eingehalten. Die Rechnungsprüfungskommission weist die Gemeindeversammlung jedoch darauf hin, dass für das Jahr 2023 auf eine Einlage in die Vorfinanzierung Hochwasserschutz verzichtet wird.

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	10'832'203
Steuerfuss			118%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-12'910'500
	Steuerertrag bei 118 %	CHF	12'782'000
	Aufwandüberschuss	CHF	-128'500

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 118 % (Vorjahr 118 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8486 Rikon, 03.11.2022
Für die Rechnungsprüfungskommission Zell

Präsident
Michael Stahel



Aktuar
Hüseyin At



Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	44'102'800
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	31'192'300
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-12'910'500
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	7'252'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	328'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	6'924'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	10'832'203
Steuerfuss		118%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF -12'910'500
	Steuerertrag bei 118 %	CHF 12'782'000
	Aufwandüberschuss	CHF -128'500

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Gemeinde Zell für das Jahr 2023 wird auf 118 % (Vorjahr 118 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss			Budget 2023	Budget 2022
Steuerbedarf				
Gesamtaufwand			44'102'800	45'147'200
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr			31'192'300	33'140'300
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)			-12'910'500	-12'006'900
Steuerertrag und Steuerfuss				
	Budget 2023	Budget 2022		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	10'832'203	10'355'932		
Steuerfuss	118%	118%		
Zusammensetzung Steuerertrag:				
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	11'200'000	11'000'000		
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'300'000	956'000		
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	234'000	220'000		
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	48'000	44'000		
Steuerertrag Rechnungsjahr	12'782'000	12'220'000		
Steuerertrag Rechnungsjahr			12'782'000	12'220'000
Jahresergebnis Erfolgsrechnung				
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			-128'500	213'100

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2023	Allgemeiner Haushalt Budget 2023	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2023
+ Ertragsüberschuss	0	0	-
- Aufwandüberschuss	-128'500	-128'500	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	150'800
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-377'100
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'274'600	962'600	312'000
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	158'800	8'000	0
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-378'600	-1'500	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	926'300	840'600	85'700
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-6'924'000	-6'604'000	-320'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-5'997'700	-5'763'400	-234'300
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	13%	13%	27%

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	Abwasserbeseitigung Budget	Abfallwirtschaft Budget
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	31'000	0	119'800
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0	-377'100	0
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	276'500	21'200	14'300
-	Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung		307'500	-355'900	134'100
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-80'000	-240'000	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		227'500	-595'900	134'100
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		384%	-148%	n.v.

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-128'500.00
---------------------------------------	--	--------------------

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).

Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Finanzvermögen per 31.12.2021	32'680'937.75
./. Fremdkapital per 31.12.2021	20'808'974.44
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2021	11'871'963.31

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	11'871'963.31
---	----------------------

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	962'600.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	383'460.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	1'346'060.00
---	---------------------

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

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Ø
49%	52%	52%	56%	52%	51%	--	--	--	--	52%

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

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Ø
0.6%	0.5%	0.5%	0.2%	0.6%	0.8%	--	--	-	--	0.5%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Ø
9.7%	10.4%	14.6%	21.0%	17.4%	16.2%	--	--	--	--	14.9%

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	9'448'300	8'983'400	8'554'135.47
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'364'900	7'881'900	7'342'032.18
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'268'800	941'600	813'918.35
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	158'800	120'400	201'469.99
36	Transferaufwand	25'571'900	22'953'700	24'100'796.49
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	93'100.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>43'812'700</i>	<i>40'881'000</i>	<i>41'105'452.48</i>
40	Fiskalertrag	17'078'000	20'014'000	18'779'000.38
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	4'749'700	4'579'200	4'477'249.84
43	Übrige Erträge	63'000	66'000	87'037.57
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	378'600	202'900	739'943.53
46	Transferertrag	21'080'000	19'859'400	19'983'289.56
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	93'100.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>43'349'300</i>	<i>44'721'500</i>	<i>44'159'620.88</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-463'400	3'840'500	3'054'168.40
34	Finanzaufwand	68'700	77'200	487'806.91
44	Finanzertrag	403'600	449'800	394'104.65
	Ergebnis aus Finanzierung	334'900	372'600	-93'702.26
	Operatives Ergebnis	-128'500	4'213'100	2'960'466.14
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	4'000'000	1'000'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	-4'000'000	-1'000'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-128'500	213'100	1'960'466.14
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	221'400	189'000	202'355.25
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	221'400	189'000	202'355.25

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	6'780'000	5'705'000	4'284'352.85
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	402'000	375'000	43'148.90
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	70'000	70'000	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		7'252'000	6'150'000	4'327'501.75
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	90'000.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	328'000	372'000	1'527'923.50
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		328'000	372'000	1'617'923.50
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		7'252'000	6'150'000	4'327'501.75
Total Investitionseinnahmen		328'000	372'000	1'617'923.50
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen				
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-6'924'000	-5'778'000	-2'709'578.25

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
70	Investitionen in Sachanlagen	0	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	15'000.00
Total Ausgaben		0	0	15'000.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	15'000.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	15'000.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0	0	15'000.00
Total Einnahmen		0	0	15'000.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0	0	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

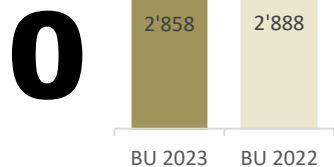
Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 173 vom 26. August 2021 0.0 %.
Verzinst wird der Wert gemäss Eingangsbilanz. Zinssatz: Gleitender Mittelwert über 5 Jahre der 5 Jahres-Obligationen der Eidgenossenschaft.
Bei Negativzinsen wird der Zinssatz immer auf 0.0 % festgelegt.

Verzinst werden

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

Kriterien für eine Abweichungsbegründung: Differenz mind. CHF 10'000.00 und mind. 10 % Abweichung (kumulative Erfüllung)



Behörden und Verwaltung

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -29'900

Diese Hauptgruppe schliesst auf Stufe Nettoergebnis im Vergleich zum Budgetvorjahr um rund CHF 30'000 besser ab.

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
0120.3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000	18'500	-13'500	Kein Legislaturwechsel im 2023 (Wegfall Behördenverabschiedung inkl. Geschenke).
0210.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000	11'000	-10'000	Nachfolgelösung Sachbearbeiterin Finanzen und Steuern (Pensionierung).
0210.3130.00	Dienstleistungen Dritter: u.a. Post- und Bankspesen, Verbands- und Mitgliederbeiträge, Bezugsentsch. QST II	47'000	32'200	14'800	Einführung Kreditorenworkflow, einmalig.
0210.3612.01	Entschädigungen an Stadt Winterthur (Scanning)	15'000	29'000	-14'000	Scanning-Center Winterthur wird geschlossen. Steuerpflichtige nutzen vermehrt Online-Verarbeitung der Steuererklärungen.
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	29'000	17'000	12'000	Cybersecurity Awareness Training/Kurse neue BiVo 2023.
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	34'000	23'500	10'500	Vermittlungsprämie für neue Mitarbeitende/höhere Kosten bei Personaleintritten/-austritten (z.B. Inseratekosten).

Erfolgsrechnung

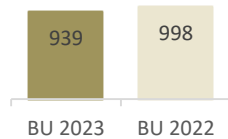
Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
0220.3113.00	Anschaffung Hardware	4'500	37'000	-32'500	Keine Neuanschaffung von grösseren Bildschirmen für die ganze Verwaltung (budgetiert im 2022).
0220.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software übrige)	10'800	56'000	-45'200	Einführung GEVER (CMI) im 2022.
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter (Allg. Verw.kosten: Verbandsbeitr., Frankat., Arbeitssich.; ohne Tel. und Kom. via 0290 VV!)	61'400	73'200	-11'800	Lohnvergleichsanalyse (CHF 5'000.00 im 2022), pauschale Kürzung um 10 % gem. Vorgabe Gemeinderat.
0220.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software übrige)	72'600	91'700	-19'100	Wegfall Trouble Ticket und Einführung E-Dossier Loganto, pauschale Kürzung um 10 % gem. Vorgabe Gemeinderat.
0220.3199.01	Übriger Betriebsaufwand Bauamt	117'000	130'000	-13'000	Budget + Rechnung 2021 entspricht ca. CHF 130'000.00. Gemäss Vorgabe GR 10% Kürzung fürs Budget 2023.
0290.3110.00	Anschaffung Büromöbel, -geräte und Mobiliar	18'000	0	18'000	Ersatz Stehleuchten Gemeindehaus.
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	159'000	177'000	-18'000	Ersatz Beleuchtung Werkhof ist 2022 erfolgt.
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	149'300	75'900	73'400	Erhöhung infolge Investition Modernisierung Gemeindehaus.
0290.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-69'700	-99'700	30'000	Mietzinsreduktion infolge Umbau Gemeindehaus gem. sep. GR-Beschluss.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

1



Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -59'200

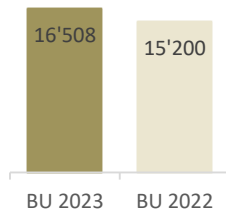
Diese Hauptgruppe schliesst auf Stufe Nettoergebnis im Vergleich zum Budgetvorjahr um rund CHF 59'000 besser ab.

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
1400.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	140'300	190'300	-50'000	Stellenplanerweiterung Einwohnerkontrolle basierend auf den Erhebungen der externen Stellenplananalyse: günstigere Lösung als für 2022 ursprünglich geplant.
1500.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	47'700	24'400	23'300	Stellenplanerhöhung bei der Feuerwehr.
1500.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	26'100	47'500	-21'400	2023 sind keine ausserordentlichen Anschaffungen geplant. 2022 = Modulwagen/Anhänger/Ausgleichsbecken.
1500.3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	32'400	16'200	16'200	Ein Teil der Helme muss ersetzt werden (1. Tranche ausserordentliche Anschaffung).
1500.3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'200	17'300	-10'100	Kürzung aufgrund Erfahrungszahlen Vorjahre durch GL.
1500.3138.01	Kurse, Prüfungen und Beratungen Feuerpolizei	9'000	25'000	-16'000	Kürzung aufgrund Erfahrungszahlen Vorjahre.
1610.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0	12'400	-12'400	Abschreibungen Kugelfang Umteilung auf "Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV" nicht Hochbauten (CHF 7'300). Geplante Abschreibungen 2022 somit auf falschem Konto.
1620.4630.00	Beiträge vom Bund	0	-19'000	19'000	Keine geplanten Beschaffungen, folglich keine Rückforderungen an den Bund.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2



Bildung

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: 1'308'400

Die Hauptgruppe Bildung verursacht Nettomehraufwendungen von rund 9 %, was zur Hauptsache auf die Zunahme der Schülerzahlen zurückzuführen ist. Festzuhalten ist, dass die spezifischen Kosten je Schüler in etwa dem Niveau des Rechnungsjahrs 2021 entsprechen (siehe Zielwerte GR-Beschluss Nr. 103 vom 19. Mai 2022). Einzig beim Kindergarten ist ein Ausreisser gegenüber Budget 2022 und Rechnungsjahr 2021 von rund 11 % festzustellen. Dies ist damit zu begründen, dass der Kindergarten an den übrigen Fixkosten (z.B. Abschreibungen und Sonderschulkosten) überdurchschnittlich partizipiert.

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
2110.3010.10	Löhne Klassenassistent	149'500	129'300	20'200	+ 2 ISR-Kinder = + 12h/Wo = + CHF 17'000.00.
2110.3020.02	Löhne der Lehrpersonen DaZ	187'500	147'000	40'500	+ 4 WL DaZ aus Sprachstandserhebung und Anmeldeblätter Kiga = + CHF 17'000.00. Höhere Einstufung Kiga Lehrpersonen in Stufe 10.01 = + CHF 10'000.00.
2120.3010.10	Löhne Klassenassistent	172'000	105'000	67'000	+ 4 ISR-Schüler = + 46 h/Wo = + CHF 66'000.00.
2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	147'000	260'000	-113'000	1 Aufnahmeklasse Asyl weniger, - 100% = - CHF 112'000.00, siehe auch 2120.4631.00
2120.3020.02	Löhne der Lehrpersonen DaZ	290'000	236'000	54'000	+ 12 WL aufgrund Sprachstandserhebung = CHF 55'000.00.
2120.3020.03	Löhne der Lehrpersonen Logopädie	283'000	251'000	32'000	Zuzug eines Kindes mit hohem Logo-Bedarf (+ CHF 10'000.00), 3. Logopädin für 2022 nur für 7 Mte. budgetiert (+ CHF 20'000.00).
2120.3099.03	Übriger Personalaufwand	33'900	0	33'900	Neu mit Unterkonti aus 2120.3099.00 (neu ohne Budget) CHF 5'000.00 plus Umlagerung aus: - 2120.3090.01.138 CHF 4'700.00 - 2120.3090.01.663 CHF 7'500.00
2120.3110.01	Anschaffung Schulmobiliar	56'300	37'100	19'200	zusätzlich: Weiterbildungen infolge neuem Schulprogramm 2022 - 2027: Kollbrunn CHF 5'000.00; Rikon CHF 3'000.00; Zell CHF 2'400.00.
2120.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	52'000	29'700	22'300	Budget 2022 war Bedarf wesentlich tiefer (2019: 42'000.00; 2020: 59'300.00; 2021: 55'000.00).
2120.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (musikalische Grundausbildung, ansonsten 2140)	92'000	72'000	20'000	Auswirkung von alljährlichen ICT-Anschaffungen.
2120.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-195'000	-270'000	75'000	+ 2 Kurse (plus 1 Klasse in Rikon, 1 Klassenteilung in Kollbrunn aufgrund Schülerzahl).
					Minus 1 Aufnahmeklasse Asyl (siehe auch 2120.3020.00).

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
2130.3010.10	Löhne Klassenassistenten	35'500	0	35'500	Stark gestiegene Anzahl SuS mit ISR-Setting: Reintegration von 3 SuS aus Sonderschulung (6 h/Wo) und 2 SuS mit ISR aus der 6. Klasse (8 h/Wo), 2 ISR-SuS 3. Sek. mit hohem Assistenz-Bedarf (8 h/Wo).
2130.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	107'900	87'000	20'900	Mehr SuS -> mehr Wahl- und Freifächer (CHF 10'000.00), höhere Einstufung LP Aufnahmeklasse Asyl (CHF 10'000.00).
2130.3020.02	Löhne der Lehrpersonen DaZ	65'000	43'500	21'500	+ 5 WL DaZ.
2130.3104.00	Lehrmittel	63'700	42'000	21'700	Neue Lehrmittel teurer und können im Gegensatz zu den bisherigen nur ein Jahr genutzt werden. Neue Lehrmittel haben immer auch noch Lizenzgebühren, neue Lehrpersonen, mehr Klassen.
2130.3110.01	Anschaffung Schulmobiliar	15'300	38'600	-23'300	2022 erhöhter Bedarf (Ersatzbeschaffung Whiteboard).
2130.3171.01	Exkursionen, Schulreise, Lager, Veranstaltungen, Allg. Schule	70'000	59'000	11'000	2023: Musical (CHF 15'000.00) geplant.
2130.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	0	20'000	-20'000	Keine SuS mehr über 5 %-Freigrenze für Gymi-Schüler.
2130.3611.02	Entschädigungen an Kanton, kantonale Besoldungen	2'157'000	1'902'000	255'000	+ 1 Klasse (36 WL = 135%) = CHF 235'000.00.
2130.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (mit direkter Gegenleistung)	148'000	110'000	38'000	10. SJ; 3 SuS mehr angemeldet.
2130.4260.05	Rückerstattungen Dritter, Elternbeiträge	-28'500	-40'000	11'500	Weniger Elternbeiträge für Klassenlager und 10. Schuljahr erwartet.
2130.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-89'000	-35'000	-54'000	+ 2 SuS aus Nachbargemeinden (CHF 35'000.00), Rückforderung ISR aus Nachbargemeinde (17'600.00).
2130.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-83'000	-68'000	-15'000	Höhere Einstufung Lehrperson Aufnahmeklasse Asyl.
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	279'500	311'500	-32'000	Basierend auf der Mehrjahresplanung fallen für 2023 weniger Unterhaltsarbeiten an.
2170.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften (Miete Container)	76'000	0	76'000	Schulraumprovisorium, GR Nr. 100 vom 19. Mai 2022.
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	419'100	215'100	204'000	Auswirkung der diversen abgeschlossenen Schulhausbauprojekte.
2170.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-23'300	-40'500	17'200	Wegfall Miete Wohnung Schulhausabwart Zell.
2180.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-263'000	-211'000	-52'000	Weiter steigende Zahlen in den Tagesstrukturen.
2190.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'000	0	14'000	Administrativer Aufwand zur Betreuung von externen Sonderschülern, bisher Aufgabe der Schulpflege.
2192.3130.05	SBB, Schulbus	390'000	350'000	40'000	Starke Zunahme Transporte zu Sonderschulen via Eurobus Stadt Winterthur.
2192.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	36'000	50'000	-14'000	Weniger Ersatzteile - CHF 10'000.00, da Neuanschaffungen, somit weniger Reparaturen). 10 % pauschale Kürzung gem. Vorgabe Gemeinderat.

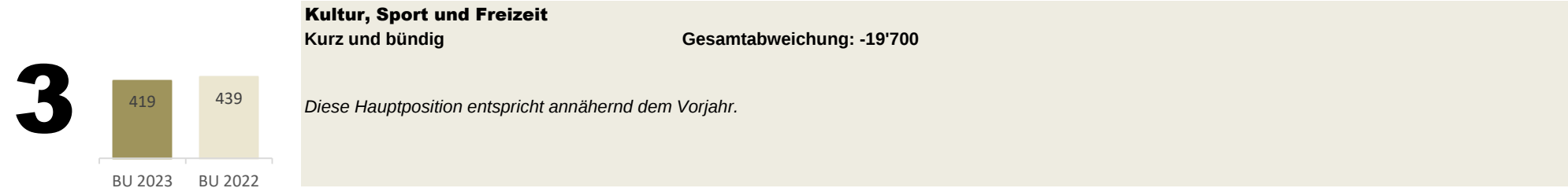
Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
2192.3610.00	Entschädigungen an den Bund (mit direkter	43'600	23'600	20'000	<i>Einsatz eines 2. Zivildienstleistenden an der Sek. Geplant.</i>
2200.3631.03	Beiträge an Kanton (übriges)	100'000	90'000	10'000	<i>4 Kinder mit hohem Unterstützungsbedarf für Hörbehinderte.</i>
2200.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, ohne	71'500	0	71'500	<i>Tagesbetreuung von neu 2 Kindern in Sonderschulen.</i>
2200.3635.04	Beiträge an private Unternehmungen (Privatschulen), ohne direkte Gegenleistung	455'000	370'000	85'000	<i>+ 1 Sonderschüler in externer Privatschule (CHF 52'200.00), Aufschläge (CHF 18'000.00), 2 austretende SUS wurden durch 2 eintretende SuS in teurerer Schule ersetzt (CHF 20'000.00).</i>
2990.3631.06	Beiträge an Kanton (Berufsberatung Leistungen gem. EG BBG)	47'000	0	47'000	<i>Gemeindebeiträge EG BBG, ergänzende Hilfen zur Erziehung (neue gesetzliche Vorgabe).</i>

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

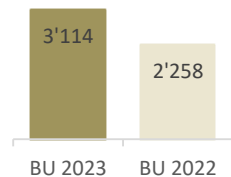


Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
3410.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'800	0	26'800	Neu Rasenpflege durch Werkpersonal.
3410.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Sportanlage Rikon	4'500	50'000	-45'500	2022 Anschaffung neuer Rasenmäher für Sportanlage.
3411.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	141'900	126'500	15'400	Neu Rasenpflege durch Werkpersonal.
3411.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-80'000	-65'000	-15'000	Mittlere Einnahmen basierend auf Erfahrungswerte, abhängig vom Wetter.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4



Gesundheit

Kurz und bündig

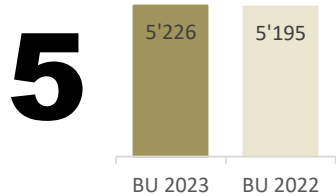
Gesamtabweichung: 855'600

Hier entspricht die Zunahme der Nettoaufwendungen rund 38 %. Der Pflegebedarf wird also weiterhin massiv ansteigen. Salopp ausgedrückt: Unsere Einwohner werden zwar statistisch älter, dies aber auch zulasten der Gesundheit, die Kehrseite unseres Gesundheitssystems.

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
4125.3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, für Leistungen der Langzeitpflege	1'000'000	700'000	300'000	Die Differenz entsteht einerseits aufgrund der Hochrechnung der aktuellen Situation. Zudem ist ein höherer Pflegebedarf festzustellen (Anstieg der BESA-Stufen).
4125.3632.46	Beiträge an Gemeinden (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	200'000	160'000	40'000	Die Differenz entsteht einerseits aufgrund der Hochrechnung der aktuellen Situation. Zudem ist ein höherer Pflegebedarf festzustellen (Anstieg der BESA-Stufen).
4125.3635.40	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	950'000	580'000	370'000	Die Differenz entsteht einerseits aufgrund der Hochrechnung der aktuellen Situation. Zudem ist ein höherer Pflegebedarf festzustellen (Anstieg der BESA-Stufen).
4215.3636.50	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege	620'000	510'000	110'000	Differenz gem. Hochrechnung. Höherer Pflegebedarf und Anstieg der Klienten bei der Spitex mit Leistungsvereinbarung (inkl. Onkologie-Spitex und Kispex).
4215.3636.54	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	109'000	70'000	39'000	Anstieg der Einsätze (mehr Patienten) in der Haushaltshilfe durch die Spitex mit Leistungsvereinbarung.
4215.3636.58	Übrige Leistungserbringer - Beiträge an Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege	80'000	64'000	16'000	Anstieg der Patienten, welche durch priv. Spitexen und selbst. Pflegefachpersonen betreut werden. Vorallem bei den psych. Pflege ist ein deutlicher Anstieg zu verzeichnen.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung



Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: 30'600

Die Nettoaufwendungen der Sozialen Sicherheit werden im Vergleich zum Budgetvorjahr eher stagnieren. Dafür verantwortlich sind die Auswirkungen des neuen Zusatzleistungsgesetzes, die wesentlich höhere Staatsbeiträge einbringen werden.

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
5120.4630.00	Bundesbeiträge	0	-139'000	139'000	Neu alles Staatsbeiträge, keine Bundesbeiträge mehr, siehe Konto 5120.4631.00.
5120.4631.00	Staatsbeiträge	-236'500	-113'500	-123'000	Neu alles Staatsbeiträge, keine Bundesbeiträge mehr, siehe Konto 5120.4630.00. Insgesamt tiefere Prämienverbilligungen erwartet, folglich auch leicht tiefere Beiträge budgetiert.
5220.3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'700'000	1'400'000	300'000	Hochrechnung, abhängig von Fallzahlenentwicklung.
5220.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'236'000	-1'096'000	-140'000	Hochrechnung, abhängig von Fallzahlenentwicklung.
5220.4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV	-40'000	-50'000	10'000	Hochrechnung, abhängig von Fallzahlenentwicklung.
5320.3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	3'000'000	2'200'000	800'000	Hochrechnung, abhängig von Fallzahlenentwicklung.
5320.3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	150'000	120'000	30'000	Hochrechnung, abhängig von Fallzahlenentwicklung.
5320.4290.20	AHV Ergänzungsleistungen (ohne Prämienverbilligung), altes Konto 4637.21 bis 30.6.2022	-90'000	0	-90'000	Neues Konto ab 1.7.2022, bisher siehe Konto 5320.4637.21.
5320.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-2'142'000	-1'589'000	-553'000	Hochrechnung, abhängig von Fallzahlenentwicklung.
5320.4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV (neues Konto 4290.20 ab 1.7.22)	0	-50'000	50'000	Siehe Erläuterungen Konto 5320.4290.20, dieses Konto nur bis 30.6.2022 in Betrieb.
5440.3130.00	Dienstleistungen Dritter (Projekt Schulabgänger)	20'000	70'000	-50'000	Annahme, dass weniger Schüler nach der Schule ohne Anschlusslösung betreut werden müssen.
5440.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate (u.a. ergänzende Hilfe zur Erziehung), nein; neu siehe 3631.04 und 05!	0	570'000	-570'000	Richtige Budgetierung siehe Konten 3631.04 und 05.
5440.3631.04	Beiträge an Kanton (KJG Kinder- und Jugendheimgesetz, ergänzende Hilfe zur Erziehung)	570'000	0	570'000	Höhere Leistungen gem. neuem Kinder- und Jugendheimgesetz (ergänzende Hilfe zur Erziehung) ab 1.1.2022: gem. Geschäftsstelle ist unser Beitrag pro Einwohner Fr. 87.50 = 6'500 x Fr. 87.50.
5440.3631.05	Beiträge an Kanton (KJHG Kinder- und Jugendhilfegesetz)	226'000	0	226'000	Gemeindebeitrag KJHG, Betrag gem. Budgetwerte 2022, neues Gesetz ab 1.1.2022, ist im Budget 2022 vergessen gegangen, da Mecano unklar war.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
5450.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (ZV Erwachsenenschutz Winterthur-	182'000	160'000	22'000	Gemäss Vorgabe Fachstelle für Erwachsenenschutz Winterthur-Land (FESWL): Zunahme von beistandschaftlichen Massnahmen.
5450.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (z.B. zeppelin - familien startklar)	0	10'000	-10'000	Lauft neu über KJG und muss nicht mehr von den Gemeinden getragen werden (neues Gesetz), siehe Konten 5440.3631.04 und 05.
5601.3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften Notwohnungen	140'000	109'300	30'700	Zunahme von dringend benötigten Notwohnungen aufgrund der aktuellen Lage.
5601.4260.02	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Notwohnungen	-103'600	-79'000	-24'600	Durch die zusätzlich gemieteten Notwohnungen erwarten wir auch höhere Rückerstattungen durch die Weitervermietung.
5601.4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten (Notwohnungen Ukraine-Flüchtlinge)	-36'400	0	-36'400	Aufgrund von aktuellen Mietverhältnisse der Ukraine-Flüchtlinge und der Belegung der Tösstalstrasse 56 durch unsere Sozialen Dienste während der Umbauzeit des Gemeindehauses.
5710.3637.24	Beihilfen	250'000	200'000	50'000	Hochrechnung, abhängig von Fallzahlenentwicklung.
5710.4290.24	AHV Beihilfen (4637.24 altes Konto bis 30.06.22)	-18'000	0	-18'000	Neues Konto gem. Vorgabe Gemeindeamt.
5710.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-140'000	-75'000	-65'000	Hochrechnung, abhängig von Fallzahlenentwicklung.
5720.3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'350'000	1'500'000	-150'000	Hochrechnung, abhängig von Fallzahlenentwicklung.
5720.3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	950'000	1'100'000	-150'000	Hochrechnung, abhängig von Fallzahlenentwicklung.
5720.3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz (=4631.35+4637.35)	550'000	650'000	-100'000	Hochrechnung, abhängig von Fallzahlenentwicklung.
5720.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-44'000	-66'000	22'000	Hochrechnung, abhängig von Fallzahlenentwicklung.
5720.4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-450'000	-250'000	-200'000	Hochrechnung, abhängig von Fallzahlenentwicklung.
5720.4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-130'000	-650'000	520'000	Hochrechnung, abhängig von Fallzahlenentwicklung.
5730.3635.05	Beiträge an private Organisationen (AOZ Prozesskosten)	49'000	0	49'000	Einfluss Ukraine-Krieg.
5730.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	20'400	0	20'400	Aufgrund von aktuellen Mietverhältnisse der Ukraine-Flüchtlinge.
5790.3130.00	Dienstleistungen Dritter (inkl. Schuldenberatung)	166'000	220'000	-54'000	Rückgang externer Springereinsätze erwartet.
5790.3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	16'000	0	16'000	Belegung der Tösstalstrasse 56 durch unsere Sozialen Dienste während der Umbauzeit des Gemeindehauses.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

6



Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -622'100

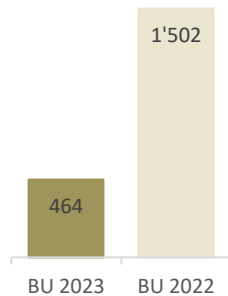
Hier sind Nettominderaufwendungen von rund 33 % zu erwarten. Der Haupteinfluss hat § 29 Abs. 1 des StrG, der uns einen Staatsbeitrag von rund CHF 500'000 für den Strassenunterhalt beschert.

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
6150.3120.03	Ver- und Entsorgung, Energie, Strassenbeleuchtung	45'000	65'000	-20'000	Anpassung an Erfahrungszahlen und pauschale Kürzung um 10 % gem. Vorgabe GR.
6150.3130.21	Vermessung und Vermarkung von Strassengebiet	3'600	30'000	-26'400	Die meisten Vermessungsarbeiten können einem Investitionskredit zugeordnet werden und pauschale Kürzung um 10 % gem. Vorgabe GR.
6150.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	49'500	85'000	-35'500	Die Position Brückeninspektion fällt weg (CHF 5'000). Alte Tösstalstr. um CHF 25'000 gekürzt. Pauschale Kürzung um 10% gemäss GR-Entscheid vom 8.09.2022.
6150.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-484'700	0	-484'700	Staatsbeitrag an den Unterhalt ab 2023 gem. § 29 Abs. 1 StrG.
6220.3634.03	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen (ohne direkte Gegenleistung)	390'000	438'000	-48'000	Beiträge ZVV gemäss separatem Infoschreiben (Coronaeffekt).

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7



Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -1'037'700

Die Vorfinanzierung für Hochwasserschutzbauten in der Höhe von Fr. 1'000'000 wird im Budgetjahr 2023 ausgesetzt, da sich diese Bauten gegenüber dem ursprünglichen Plan massiv verzögern.

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
7101.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge (z.B. Wasserzähler)	3'100	15'500	-12'400	Kürzung aufgrund der Erfahrungszahlen der Vorjahre. Insbesondere Position Wasserzähler CHF 3'000 entfernt, da genügend am Lager). 10 % pauschale Kürzung gem. GR-Entscheid vom 8.09.2022.
7101.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	184'500	205'000	-20'500	Minus 10% pauschale Kürzung gemäss GR-Entscheid vom 8.09.2022.
7201.3130.00	Dienstleistungen Dritter	186'600	207'600	-21'000	Minus 10% pauschale Kürzung gemäss GR-Entscheid vom 8.09.2022.
7201.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	261'000	220'000	41'000	Allgemeiner Unterhalt wird nach Empfehlung der Verbände mit mind. 1.25 % des Anlagewertes berechnet = CHF 200'000. Dazu kommen die Kosten für Spülungen und TV-Untersuchungen. Diese Beträge wurden anhand von Erfahrungszahlen ermittelt. Minus 10 % pauschale Kürzung gemäss GR-Entscheid vom 8.09.2022.
7201.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-13'800	-1'100	-12'700	Auswirkung der diversen abgeschlossenen Investitionen.
7201.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände, mit direkter Gegenleistung	537'000	457'400	79'600	Ausgewiesene Mehrkosten beim Zweckverband, die durch den Verteilschlüssel der Anschlussgemeinden definiert werden.
7201.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-700'000	-780'000	80'000	Berechnung anhand der Einnahmen aus dem Rechnungsjahr 2021.
7201.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-50'000	-65'000	15'000	Berechnung anhand der Einnahmen aus dem Rechnungsjahr 2021.
7201.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-377'100	-198'100	-179'000	Die Gesamtrechnung des Abwasserwerks zeigt, wie im Budgetvorjahr, einen Aufwandüberschuss. Somit entsteht eine Entnahme aus der Spezialfinanzierung.
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	21'600	4'000	17'600	Kauf Gebührenmarken alle 2 Jahre.
7301.3130.09	Dienstleistungen Dritter: Kehrichtabfuhr (Tonnagen)	139'500	155'000	-15'500	Pauschale Kürzung um 10% gemäss GR-Entscheid vom 8.09.2022.
7301.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK (Abtragung Vorschuss innert 5 Jahren)	119'800	85'700	34'100	Die Gesamtrechnung des Abfallwerks zeigt, wie im Vorjahr, einen Ertragsüberschuss, somit entsteht eine Einlage in die Spezialfinanzierung.
7301.4240.01	Kehrichtmarken	-330'000	-300'000	-30'000	Verursacherprinzip: Bevölkerungszunahme.

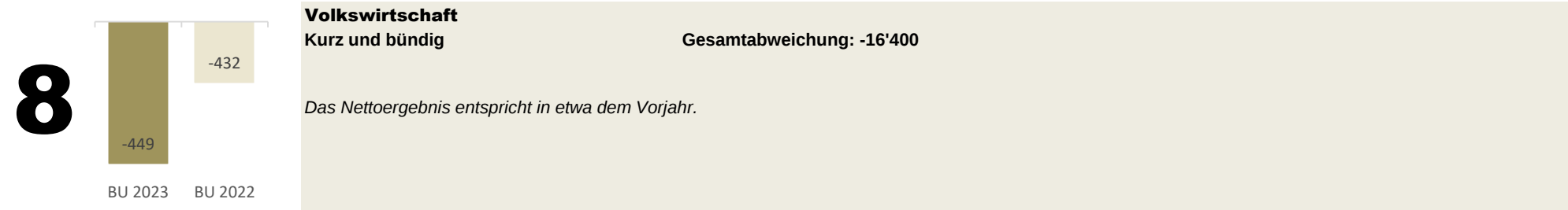
Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
7301.4250.00	Verkäufe (z.B. Wertstoffverkäufe Maag)	-15'000	-5'000	-10'000	<i>Berechnung anhand von Erfahrungszahlen.</i>
7410.3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des Eigenkapitals	0	1'000'000	-1'000'000	<i>Aufgrund der Ausführungsverzögerungen unserer Hochwasserschutzbauten kann für das Jahr 2023 auf eine Vorfinanzierung verzichtet werden.</i>
7500.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (ohne direkte	15'000	30'000	-15'000	<i>Wegfall Schwalbenhotel, Budget 2022.</i>

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

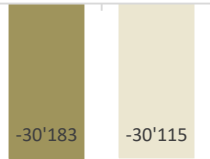


Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
8790.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'000	4'000	21'000	Rezertifizierung Energiestadtlabel.
8790.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (ohne direkte Gegenleistung)	0	40'000	-40'000	Revision Energierichtplan gem. Protokoll Energiekommission, 13.7.2021. 2022 nicht realisiert. Weitere Verzögerung 2024 oder später.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9



BU 2023 BU 2022

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -68'000

Das Nettoergebnis entspricht in etwa dem Budgetvorjahr. Die überdurchschnittlichen Grundstückgewinnsteuererträge fallen weg, dadurch ist eine Einlage in die finanzpolitische Reserve nicht mehr möglich.

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
9100.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (Abschreibungen und Erlasse von Steuern)	63'000	100'000	-37'000	Kürzung aufgrund von Erfahrungszahlen.
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-1'050'000	-800'000	-250'000	Budget basiert auf 3-jährigem Durchschnitt.
9100.4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-200'000	-250'000	50'000	Budget basiert auf 3-jährigem Durchschnitt.
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-1'300'000	-956'000	-344'000	Budget basiert auf 3-jährigem Durchschnitt.
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-262'000	-300'000	38'000	Budget basiert auf 3-jährigem Durchschnitt.
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-300'000	-200'000	-100'000	Budget basiert auf 3-jährigem Durchschnitt.
9100.4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-120'000	-70'000	-50'000	Budget basiert auf 3-jährigem Durchschnitt.
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-2'200'000	-6'000'000	3'800'000	Wegfall einer Grossüberbauung, einmaliger Einfluss im Budget 2022.
9610.3409.00	Übrige Passivzinsen	10'000	0	10'000	Einfluss von Negativzinsen.
9610.3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern (ordentliche und Grundsteuern)	20'000	37'000	-17'000	Budget basiert auf 3-jährigem Durchschnitt.
9610.4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen	-30'000	-45'000	15'000	Budget basiert auf 3-jährigem Durchschnitt.
9610.4402.00	Zinsen Finanzanlagen	-20'000	0	-20'000	Abkehr von Negativzinsen, wieder Festgeldanlagen möglich.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
9900.3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	0	3'000'000	-3'000'000	Wir budgetieren einen Aufwandüberschuss, deshalb ist eine Einlage in die finanzpolitische Reserve im Budgetjahr 2023 nicht mehr möglich. Aufgrund der erwarteten a.o. Grundstückgewinnsteuermehrerträge im Budget 2022 konnte eine Einlage in die finanzpolitische Reserve budgetiert werden. Diese Reserve wird zur Deckung von künftigen Aufwandüberschüssen verwendet. Es ist ein ideales Instrument zur Stärkung der Selbstfinanzierung (Erhalt Cash Flow).
9999.9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	0	213'100	-213'100	Resultat aus allen obigen Abweichungen.
9999.9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	-128'500	0	-128'500	Resultat aus allen obigen Abweichungen.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	3'642'400	784'100 2'858'300	3'714'800	826'600 2'888'200	3'332'274.40	868'352.61 2'463'921.79
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	1'811'400	872'400 939'000	1'886'500	888'300 998'200	1'883'254.02	901'881.54 981'372.48
2	Bildung Nettoergebnis	18'053'800	1'545'700 16'508'100	16'689'000	1'489'300 15'199'700	16'336'933.85	1'689'620.23 14'647'313.62
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	574'400	155'500 418'900	575'600	137'000 438'600	422'601.37	93'728.50 328'872.87
4	Gesundheit Nettoergebnis	3'113'700	0 3'113'700	2'258'100	0 2'258'100	2'520'578.86	19'151.60 2'501'427.26
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	11'451'500	6'225'700 5'225'800	10'427'300	5'232'100 5'195'200	11'350'435.55	4'828'300.46 6'522'135.09
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	1'814'300	582'200 1'232'100	1'961'700	107'500 1'854'200	1'598'759.57	96'249.17 1'502'510.40
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	3'328'000	2'864'200 463'800	4'262'000	2'760'500 1'501'500	4'667'721.72	3'145'408.07 1'522'313.65
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	149'800 448'700	598'500	167'200 432'300	599'500	99'089.75 619'896.14	718'985.89
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	163'500 30'182'500	30'346'000	3'205'000 30'114'500	33'319'500	583'965.55 31'810'437.16	32'394'402.71
Total Aufwand / Ertrag		44'102'800	43'974'300	45'147'200	45'360'300	42'795'614.64	44'756'080.78
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			128'500	213'100		1'960'466.14	
Total		44'102'800	44'102'800	45'360'300	45'360'300	44'756'080.78	44'756'080.78

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'642'400	784'100	3'714'800	826'600	3'332'274.40	868'352.61
01	Legislative und Exekutive	362'600	1'000	384'600	500	324'302.07	4'230.60
011	Legislative	98'300	1'000	98'000	500	74'145.71	
0110	Legislative	98'300	1'000	98'000	500	74'145.71	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	32'500		31'500		24'397.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'100		2'000		961.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		79.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		400		180.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals (Behördenmitglieder)	1'000		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand (Anlässe, Ausflüge, Geschenke)	500		500		650.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen (Abstimmungsmaterial, Voranschläge, Jahresrechnungen, Weisungen, Insertionskosten)	25'600		26'100		22'378.18	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Versandkosten der Weisungen, Porti, Rechnungsprüfung BR)	20'200		19'300		9'394.13	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. (inkl. Buchprüfungskosten der Prüfstelle)	14'000		15'500		15'928.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen (Ersatz von Reisekosten, Verpflegung auch Wahlbüro, Benützung privater Motorfahrzeuge)	1'800		1'500		175.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (z.B. Anteil Weisungskosten anderer Gemeinwesen)		1'000		500		
012	Exekutive	264'300		286'600		250'156.36	4'230.60
0120	Exekutive	264'300		286'600		250'156.36	4'230.60
3000.00	Entsch., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen (GR/Ausschuss Sicherheit/Ausschuss Gesellschaft)	185'000		185'000		179'512.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'800		11'800		10'544.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'600		8'600		8'622.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300		1'300		1'226.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'100		2'200		1'978.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000		18'500		2'918.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'400		32'000		17'133.51	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'000		20'000		24'331.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	900		1'000		388.70	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (ohne direkte Gegenleistung)	4'200		6'200		3'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'230.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
02	Allgemeine Dienste	3'279'800	783'100	3'330'200	826'100	3'007'972.33	864'122.01
021	Finanz- und Steuerverwaltung	666'800	307'000	677'800	316'000	664'662.20	324'000.00
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	666'800	307'000	677'800	316'000	664'662.20	324'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	413'200		405'500		398'669.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'400		26'000		24'964.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'000		52'000		52'065.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'900		2'900		2'894.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'600		4'900		4'683.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000		3'000		150.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		11'000		2'608.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'800		2'000		1'722.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400		500		177.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter: u.a. Post- und Bankspesen, Verbands- und Mitgliederbeiträge, Bezugsentsch. QST II	47'000		32'200		53'480.11	
3130.17	Dienstleistungen Dritter: Betreuungskosten	27'000		30'000		31'640.61	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	40'500		45'000		42'104.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'100		800		964.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (Abschreibungen und Erlasse von Betreuungskosten Steuer- und übrigen Forderungen)	9'900		11'000		9'125.98	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate (Steuerbezugskosten Quellenst./Staus./Nachtr. Veranl.)	17'000		22'000		17'395.75	
3612.01	Entschädigungen an Stadt Winterthur (Scanning)	15'000		29'000		22'015.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (Steuerausweise, Steuerbescheinigungen etc.)		2'000		2'000		2'260.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000		5'000		4'194.55
4260.06	Rückerstattungen Betreuungskosten		40'000		40'000		37'560.10
4611.00	Entsch. von Kantonen und Konkordaten (Bezugsentsch. Staats- und Quellenst., Beitr. Scanning Steuererkl., Beitr. Sichten)		235'000		244'000		253'270.00
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug		25'000		25'000		26'715.35
022	Allgemeine Dienste, übrige	1'856'800	380'200	1'975'300	384'200	1'772'115.76	433'546.81
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'856'800	380'200	1'975'300	384'200	1'772'115.76	433'546.81
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen (Baukommission)	16'000		16'000		16'207.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	802'500		782'900		780'892.05	
3010.04	Löhne Lehrlinge	41'900		41'900		30'883.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-6'335.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.20	Aushilfsentschädigungen					10'772.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	54'000		52'800		54'028.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	92'000		90'000		87'337.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'000		6'200		5'753.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'600		10'200		10'393.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	29'000		17'000		16'104.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	34'000		23'500		38'299.31	
3099.01	Übriger Personalaufwand Lehrlinge	11'000		11'500		5'141.65	
3100.00	Büromaterial	18'900		21'000		18'428.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'200		20'000		14'708.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'600		4'000		4'172.27	
3110.00	Anschaffung Büromöbel, -geräte und Mobiliar	47'700		53'000		9'927.01	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'500		37'000		7'818.20	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software übrige)	10'800		56'000		40'211.47	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Allg. Verw.kosten: Verbandsbeitr., Frankat., Arbeitssich.; ohne Tel. und Kom. via 0290 VV!)	61'400		73'200		94'952.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'000		10'000		6'988.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (z.B. Rechenzentrum Abraxas, OBT)	328'400		360'600		328'817.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'600		8'500		8'006.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	900		1'000		113.09	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000		10'000		5'405.36	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software übrige)	72'600		91'700		27'703.41	
3158.00.01	Unterhalt EDV-Anlage - EDV Verantwortlicher	47'900		63'200		2'925.60	
3158.00.02	Unterhalt EDV-Anlage - Gemeindeschreiber	24'700		28'500		24'777.81	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	13'500		15'000		13'065.81	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'700		5'800		10'122.05	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'700		3'000		170.05	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand Bauamt	117'000		130'000		129'557.48	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV			15'000			
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	18'800					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'500		8'500			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					2'471.05	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (alle, ausser Bauamt)		6'000		6'000		3'636.80
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen (nur Bauamt)		150'000		150'000		200'006.00
4250.00	Verkäufe		200		200		251.65

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (u.a. BA Zell-T'thal Frankaturen und Kopien)		10'000		10'000		3'588.30
4260.03	Rückerstattungen Dritter Bauamt		25'000		25'000		26'064.05
4290.00	Übrige Entgelte						0.01
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden (ZV ZS)		58'000		58'000		64'000.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		131'000		135'000		136'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	756'200	95'900	677'100	125'900	571'194.37	106'575.20
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	756'200	95'900	677'100	125'900	571'194.37	106'575.20
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					498.75	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	257'200		245'700		223'861.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'500		15'700		14'355.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'000		32'000		30'396.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800		1'800		1'961.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900		2'900		2'682.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		299.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'000		10'000		13'696.01	
3110.00	Anschaffung Büromöbel, -geräte und Mobiliar	18'000					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'500		5'000		8'095.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	900		1'000		630.00	
3120.01	Wasserbezüge/Abwasser	7'200		8'000		3'342.60	
3120.02	Energie	23'500		23'500		21'173.30	
3120.03	Heizmaterial und Wärmebezüge (Contracting)	20'000		20'000		14'099.68	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (z.B. Telefon und Kommunikation aller Verwaltungsliegenschaften)	22'200		24'700		26'507.73	
3132.00	Honorar externe Berater, Gutachter, Fachexp.	1'800		2'000		1'495.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'000		20'000		18'951.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	159'000		177'000		107'435.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'700		3'000		-179.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'800		2'000		1'682.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'100		150.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	900		1'000		60.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	149'300		75'900		76'200.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'000		3'800		3'800.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000		5'000		615.25
4260.07	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		1'200		1'200		1'200.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						498.75
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		69'700		99'700		88'129.30
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		20'000		20'000		16'131.90
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'811'400	872'400	1'886'500	888'300	1'883'254.02	901'881.54
11	Öffentliche Sicherheit	135'200	19'200	137'200	22'200	136'282.65	17'900.90
111	Polizei	117'000	2'000	117'000	2'000	115'596.00	1'371.10
1110	Polizei	117'000	2'000	117'000	2'000	115'596.00	1'371.10
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate (mit direkter Gegenleistung)	117'000		117'000		115'596.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000		2'000		1'371.10
112	Verkehrssicherheit	18'200	17'200	20'200	20'200	20'686.65	16'529.80
1120	Verkehrssicherheit	18'200	17'200	20'200	20'200	20'686.65	16'529.80
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200		225.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'000		20'000		20'460.75	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		200		200		750.00
4270.00	Bussen		17'000		20'000		15'779.80
12	Rechtsprechung	17'800	5'000	18'700	8'000	14'497.15	3'580.00
120	Rechtsprechung	17'800	5'000	18'700	8'000	14'497.15	3'580.00
1200	Rechtsprechung	17'800	5'000	18'700	8'000	14'497.15	3'580.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'000		10'000		7'840.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600		600			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					17.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	100		100		134.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		180.00	
3100.00	Büromaterial	500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		350.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500		3'500		3'289.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500		500		2'686.55	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000		8'000		3'580.00
14	Allgemeines Rechtswesen	1'161'800	805'700	1'227'400	802'100	1'131'553.50	724'820.64
140	Allgemeines Rechtswesen	1'161'800	805'700	1'227'400	802'100	1'131'553.50	724'820.64
1400	Allgemeines Rechtswesen	511'800	155'700	577'400	152'100	536'057.98	129'325.12
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	140'300		190'300		170'724.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'000		12'200		10'638.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'000		20'000		15'085.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		1'400		1'202.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600		2'300		1'988.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		1'500		2'118.80	
3100.00	Büromaterial	200		200		100.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		1'116.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter: Frepo-Gebühren, Heimatscheine etc.	31'500		38'000		33'200.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.: Nachführung Grundbuch und Vermessungswerk	20'700		22'000		17'993.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		240.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					60.13	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate (mit direkter Gegenleistung, ID's)	12'000		12'000		14'486.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (z.B. Zivilstandswesen, mit direkter Gegenleistung)	46'000		46'000		47'619.50	
3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	230'000		230'000		219'483.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		120'000		120'000		108'461.00
4270.00	Bussen						100.00
4290.00	Übrige Entgelte		500		500		1'294.41
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten (z.B. Erhebungsberichte im erl. Einb.verfahren)		2'000				1'400.00
4690.00	Übriger Transferertrag (Anteil Zell BA Zell-Turbenthal)		33'200		31'600		5'714.46
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						12'355.25
1409	Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt	650'000	650'000	650'000	650'000	595'495.52	595'495.52
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	368'200		352'100		351'023.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'600		22'500		22'540.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'900		38'000		34'348.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'600		2'600		2'547.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'100		4'200		4'212.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		3'000		1'160.00	
3100.00	Büromaterial	4'900		5'500		2'876.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400		500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400		500		479.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel, -geräte und Mobiliar	900		1'000		859.45	
3113.00	Anschaffung Hardware			3'000		3'024.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	87'300		97'000		112'880.33	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	400		500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software übrige)	18'400		26'000		15'501.05	
3158.00.03	Unterhalt EDV-Anlage - Betreibungsamt	18'400		26'000		15'501.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	15'000		15'000		14'750.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'300		2'600		2'575.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1.73	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	400		500			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (Überschussanteil Turbenthal, mit direkter Gegenleistung)	29'000		27'900		5'000.90	
3690.00	Übriger Transferaufwand (Anteil Zell)	33'200		31'600		5'714.46	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	16'000		16'000		16'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		650'000		650'000		595'495.52
15	Feuerwehr	381'100	42'500	384'300	37'000	398'213.17	54'346.50
150	Feuerwehr	381'100	42'500	384'300	37'000	398'213.17	54'346.50
1500	Feuerwehr	381'100	42'500	384'300	37'000	398'213.17	54'346.50
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	30'000		30'000		38'865.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	47'700		24'400		24'252.45	
3010.03	Löhne Sold	130'000		130'000		152'505.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'600		4'100		4'046.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'000		3'000		2'331.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'100		1'700		1'489.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		800		756.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'500		6'500		8'641.80	
3100.00	Büromaterial	900		1'000		523.55	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14'900		16'500		15'961.83	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'600		4'000		5'113.08	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	26'100		47'500		31'233.80	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	32'400		16'200		29'973.80	
3120.02	Energie	200		200		145.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'200		17'300		7'060.43	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	900					
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'400		6'000		6'016.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	500		500		1'027.50	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen Feuerwehr	9'000		10'000		7'550.00	
3138.01	Kurse, Prüfungen und Beratungen Feuerpolizei	9'000		25'000		7'886.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'400		20'000		26'109.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'100		1'200		865.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					5'035.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'700		3'000		3'015.60	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	19'900		15'400		17'800.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					7.53	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (z.B. Fehlalarme, Firstrespondereinsatz, übrige FW-Einsätze)		33'500		28'000		42'668.55
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		9'000		9'000		11'677.95
16	Verteidigung	115'500		118'900	19'000	202'707.55	101'233.50
161	Militärische Verteidigung	14'300		19'500		14'200.75	
1610	Militärische Verteidigung	14'300		19'500		14'200.75	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen (Ausschuss Schiessplatz)	400		400		262.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					5.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1.05	
3120.01	Wasserbezüge/Abwasser Schützenhaus	600		600		811.95	
3120.02	Energie Schützenhaus	500		500		522.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		300			
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300		244.50	
3144.04	Unterhalt Hochbauten, Schützenhaus, Schiessanlage 300 m	3'000		3'000		4'880.25	
3144.06	Unterhalt Pistolenschützenstand 50 m	2'000		2'000		471.75	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'300				7'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			12'400			
162	Zivile Verteidigung	101'200		99'400	19'000	188'506.80	101'233.50
1620	Zivilschutz	100'800		98'400	19'000	186'159.45	101'233.50
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000		2'000		2'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		128.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					4.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					24.00	
3120.01	Wasserbezüge/Abwasser	2'500		1'000		2'461.90	
3120.02	Energie	3'000		2'500		2'848.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (u.a. periodische Schutzraumkontrollen)	10'800		12'000		15'542.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		169.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000		5'311.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'700		2'400		2'563.59	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					354.86	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	76'000		75'000		60'449.40	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'500		1'200		1'200.00	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate (Schutzraumbauten, Ablieferung Ersatzabgaben an Kanton)					93'100.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						6'679.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten (Inkasso Ersatzabgaben Schutzraumbauten)						1'000.00
4630.00	Beiträge vom Bund				19'000		454.50
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten (Schutzraumbauten, Ersatzabgaben)						93'100.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	400		1'000		2'347.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400		1'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					2'347.35	
2	BILDUNG	18'053'800	1'545'700	16'689'000	1'489'300	16'336'933.85	1'689'620.23
21	Obligatorische Schule	16'028'000	1'509'200	14'948'500	1'459'800	14'454'815.60	1'650'947.83
211	Eingangsstufe	1'391'100	24'000	1'380'000	32'700	1'340'243.54	40'350.00
2110	Kindergarten	1'391'100	24'000	1'380'000	32'700	1'340'243.54	40'350.00
3010.10	Löhne Klassenassistenten	149'500		129'300		92'769.35	
3010.20	Aushilfsentschädigungen					608.00	
3020.02	Löhne der Lehrpersonen DaZ	187'500		147'000		129'449.30	
3020.20	Aushilfsentschädigungen	6'000		2'000		8'983.20	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'700		1'400		1'182.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'600		17'900		14'771.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'000		28'300		17'146.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700		1'400		1'502.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'800		3'400		2'761.85	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Lehrpersonen	20'100		9'800		13'140.00	
3090.01.138	Aus- und Weiterbildung, Schule Zell	2'800		2'800		9'000.00	
3090.01.663	Aus- und Weiterbildung, Schule Kollbrunn	8'300		4'000		1'680.00	
3090.01.862	Aus- und Weiterbildung, Schule Rikon	9'000		3'000		2'460.00	
3104.00	Lehrmittel	28'600		33'000		25'461.44	
3104.00.138	Schulmaterial, Schule Zell	7'200		6'800		6'264.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.00.663	Schulmaterial, Schule Kollbrunn	12'200		16'000		8'226.08	
3104.00.862	Schulmaterial, Schule Rikon	9'200		10'200		10'970.86	
3110.01	Anschaffung Schulmobiliar	5'300		4'100		7'748.75	
3110.01.138	Anschaffungen Schulmobiliar, Schule Zell	2'200		1'400		2'510.90	
3110.01.663	Anschaffungen Schulmobiliar, Schule Kollbrunn	2'200		1'600		1'691.90	
3110.01.862	Anschaffungen Schulmobiliar, Schule Rikon	900		1'100		3'545.95	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Schule	600		600		12'231.50	
3130.01.138	Dienstleistungen Dritter, Schule Zell	200		200		8'191.50	
3130.01.663	Dienstleistungen Dritter, Schule Kollbrunn	200		200		3'760.00	
3130.01.862	Dienstleistungen Dritter, Schule Rikon	200		200		280.00	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungsgegenstände Schule	600		600		715.25	
3150.01.138	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungsgegenstände, Schule Zell	200		200		293.25	
3150.01.663	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungsgegenstände, Schule Kollbrunn	200		200			
3150.01.862	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungsgegenstände, Schule Rikon	200		200		422.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					40.60	
3171.01	Exkursionen, Schulreise, Lager, Veranstaltungen, Allg. Schule	9'500		9'200		6'930.55	
3171.01.138	Exkursionen, Schulreise, Lager, Veranstaltungen, Schule Zell	2'400		1'900		2'153.95	
3171.01.663	Exkursionen, Schulreise, Lager, Veranstaltungen, Schule Kollbrunn	3'800		3'300		2'432.47	
3171.01.862	Exkursionen, Schulreise, Lager, Veranstaltungen, Schule Rikon	3'300		4'000		2'344.13	
3611.02	Entschädigungen an Kanton, kantonale Besoldungen	923'600		992'000		1'004'801.70	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				8'700		8'700.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		24'000		24'000		31'650.00
212	Primarstufe	5'844'700	298'000	5'581'000	377'700	5'284'625.07	429'737.50
2120	Primarstufe	5'844'700	298'000	5'581'000	377'700	5'284'625.07	429'737.50
3010.08	Löhne Aufgabenhilfe	30'000		25'000		18'052.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'958.00	
3010.10	Löhne Klassenassistenten	172'000		105'000		89'506.45	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	147'000		260'000		197'339.45	
3020.02	Löhne der Lehrpersonen DaZ	290'000		236'000		249'671.65	
3020.03	Löhne der Lehrpersonen Logopädie	283'000		251'000		238'383.70	
3020.07	Löhne Begabungsförderung	11'000		10'000		8'932.15	
3020.11	Löhne der Lehrpersonen Informatik, Kustode			4'500		4'406.35	
3020.20	Aushilfsentschädigungen	15'000		8'000		32'988.40	
3042.00	Verpflegungszulagen	7'000		7'000		6'360.25	
3049.00	Hausämterentschädigung	10'500		10'000		10'741.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63'000		58'000		53'088.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	110'000		105'000		94'404.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'500		5'500		5'570.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'000		11'000		9'929.10	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Lehrpersonen	19'300		31'500		29'463.05	
3090.01.138	Aus- und Weiterbildung, Schule Zell	4'800		9'500		6'949.55	
3090.01.663	Aus- und Weiterbildung, Schule Kollbrunn	6'500		14'000		9'240.00	
3090.01.862	Aus- und Weiterbildung, Schule Rikon	8'000		8'000		13'273.50	
3090.03	Aus- und Weiterbildung Logopädie	200		600			
3090.04	Informatikausbildung	4'500		4'500		6'331.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand (Schulentwicklung, Anlässe, Ausflüge)			5'000		4'745.10	
3099.03	Übriger Personalaufwand	33'900					
3099.03.138	Übriger Personalaufwand Schule Zell	9'300					
3099.03.663	Übriger Personalaufwand Schule Kollbrunn	13'700					
3099.03.862	Übriger Personalaufwand Schule Rikon	10'900					
3100.01	Schulmaterial	112'500		120'000		105'038.24	
3100.01.138	Schulmaterial, Schule Zell	24'300		27'000		22'821.84	
3100.01.663	Schulmaterial, Schule Kollbrunn	47'700		53'000		49'270.73	
3100.01.862	Schulmaterial, Schule Rikon	40'500		40'000		32'945.67	
3104.00	Lehrmittel	67'500		75'000		65'637.30	
3104.00.138	Lehrmittel, Schule Zell	15'300		17'000		14'243.17	
3104.00.663	Lehrmittel, Schule Kollbrunn	31'500		35'000		29'486.13	
3104.00.862	Lehrmittel, Schule Rikon	20'700		23'000		21'908.00	
3104.03	Lehrmittel und Schulmaterial Logopädie	700		700		418.40	
3110.01	Anschaffung Schulmobiliar	56'300		37'100		36'513.17	
3110.01.138	Anschaffungen Schulmobiliar, Schule Zell	5'000		12'100		15'594.59	
3110.01.663	Anschaffungen Schulmobiliar, Schule Kollbrunn	45'000		20'000		19'433.83	
3110.01.862	Anschaffungen Schulmobiliar, Schule Rikon	6'300		5'000		1'484.75	
3110.03	Anschaffung Schulmobiliar Logopädie	300		300			
3130.01	Dienstleistungen Dritter Schule	6'400		6'300		8'439.75	
3130.01.138	Dienstleistungen Dritter, Schule Zell	5'400		5'300		3'952.55	
3130.01.663	Dienstleistungen Dritter, Schule Kollbrunn	500		500		923.50	
3130.01.862	Dienstleistungen Dritter, Schule Rikon	500		500		3'563.70	
3130.08	Besondere Aktivitäten	40'400		41'100		22'411.61	
3130.08.138	Besondere Aktivitäten, Schule Zell	12'600		10'000		8'478.15	
3130.08.663	Besondere Aktivitäten, Schule Kollbrunn	17'000		21'800		7'798.00	
3130.08.862	Besondere Aktivitäten, Schule Rikon	10'800		9'300		6'135.46	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungsgegenstände Schule	3'600		4'000		6'707.50	
3150.01.138	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungsgegenstände, Schule Zell	900		1'000		5'621.60	
3150.01.663	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungsgegenstände, Schule Kollbrunn	1'800		2'000			
3150.01.862	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungsgegenstände, Schule Rikon	900		1'000		1'085.90	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Mobilien Schule	25'000		22'000		24'475.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100			
3171.01	Exkursionen, Schulreise, Lager, Veranstaltungen, Allg. Schule	52'800		52'600		56'768.94	
3171.01.138	Exkursionen, Schulreise, Lager, Veranstaltungen, Schule Zell	6'500		7'600		14'611.05	
3171.01.663	Exkursionen, Schulreise, Lager, Veranstaltungen, Schule Kollbrunn	23'800		21'500		29'508.65	
3171.01.862	Exkursionen, Schulreise, Lager, Veranstaltungen, Schule Rikon	22'500		23'500		12'649.24	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	52'000		29'700		12'556.39	
3611.02	Entschädigungen an Kanton, kantonale Besoldungen	4'107'700		3'973'000		3'803'939.27	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (Schwimmunterricht)	9'500		9'500		10'914.00	
3635.04	Beiträge an private Unternehmungen (Privatschulen)	5'000				6'288.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (musikalische Grundausbildung, ansonsten 2140)	92'000		72'000		66'560.00	
4260.05	Rückerstattungen Dritter, Elternbeiträge		10'000		7'700		12'100.00
4290.00	Übrige Entgelte						600.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		93'000		100'000		119'457.50
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		195'000		270'000		297'580.00
213	Sekundarstufe	3'012'900	200'500	2'606'400	143'000	2'394'997.50	104'829.00
2130	Sekundarstufe	3'012'900	200'500	2'606'400	143'000	2'394'997.50	104'829.00
3010.10	Löhne Klassenassistenten	35'500				10'432.00	
3010.13	Entschädigungen Werken (Unterhalt)	1'000		1'000		798.00	
3010.14	Löhne Sozialpädagogik	85'600		82'500		34'341.35	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	107'900		87'000		82'913.95	
3020.02	Löhne der Lehrpersonen DaZ	65'000		43'500		48'651.25	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-837.90	
3020.11	Löhne der Lehrpersonen Informatik, Kustode	29'300		20'000		19'733.35	
3020.20	Aushilfsentschädigungen	5'000		5'000		3'434.65	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'300		900		1'087.00	
3049.00	Hausämterentschädigung	22'000		20'500		17'510.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'300		16'700		12'610.65	
3050.09	Erstattungen von AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-63.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'400		24'000		18'275.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700		1'300		1'251.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'900		3'100		2'356.45	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Lehrpersonen	8'000		12'000		13'164.25	
3090.01.1240	Aus- und Weiterbildung, Sekundarschule	8'000		12'000		13'164.25	
3090.04	Informatikausbildung	2'000		2'000		3'165.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'000		500		172.35	
3100.01	Schulmaterial	67'500		60'000		51'534.63	
3100.01.1240	Schulmaterial Sekundarschule	67'500		60'000		51'534.63	
3104.00	Lehrmittel	63'700		42'000		44'238.69	
3104.00.1240	Lehrmittel, Sekundarschule	63'700		42'000		44'238.69	
3104.01	Lehrmittel Werkmaterial	13'100		9'000		11'924.49	
3104.01.1240	Lehrmittel Werkmaterial, Sekundarschule	13'100		9'000		11'924.49	
3110.01	Anschaffung Schulmobiliar	15'300		38'600		11'391.55	
3110.01.1240	Anschaffungen Schulmobiliar, Sekundarschule	15'300		38'600		11'391.55	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Schule	1'800		500		13'540.10	
3130.01.1240	Dienstleistungen Dritter, Sekundarschule	1'800		500		13'540.10	
3130.08	Besondere Aktivitäten	30'000		30'000		13'648.40	
3130.08.1240	Besondere Aktivitäten, Sekundarschule	30'000		30'000		13'648.40	
3150.01	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungsgegenstände Schule	5'000		5'300		1'777.70	
3150.01.1240	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungsgegenstände, Sekundarschule	5'000		5'300		1'777.70	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Mobilien, Schulen	12'600		10'000		10'091.46	
3171.01	Exkursionen, Schulreise, Lager, Veranstaltungen, Allg. Schule	70'000		59'000		23'990.00	
3171.01.1240	Exkursionen, Schulreise, Lager, Veranstaltungen, Sekundarschule	70'000		59'000		23'990.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'550.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			20'000			
3611.02	Entschädigungen an Kanton, kantonale Besoldungen	2'157'000		1'902'000		1'832'764.08	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (mit direkter Gegenleistung)	148'000		110'000		109'550.00	
4260.05	Rückerstattungen Dritter, Elternbeiträge		28'500		40'000		20'621.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		89'000		35'000		17'600.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		83'000		68'000		66'608.00
214	Musikschulen	151'900		147'500		171'625.19	
2140	Musikschulen	151'900		147'500		171'625.19	
3104.02	Lehrmittel Musikschule	500		500		564.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel, -geräte und Mobiliar	5'000		2'000		21'776.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'400		4'000		8'986.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.01	Mieten, Benützungskosten Mobilien, Kopierer	1'000		1'000		720.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	140'000		140'000		139'577.84	
217	Schulliegenschaften	2'135'200	84'100	1'889'900	101'300	2'170'205.63	125'670.65
2170	Schulliegenschaften	2'135'200	84'100	1'889'900	101'300	2'170'205.63	125'670.65
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					3'222.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	747'500		720'000		685'377.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'614.55	
3010.20	Aushilfsentschädigungen	1'000		1'000		18'585.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'900		46'200		45'154.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	65'400		63'700		66'467.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'800		5'500		5'096.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'800		8'600		8'439.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'800		700		1'230.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'600		2'600		1'908.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	58'500		60'000		79'035.38	
3110.00	Anschaffung Büromöbel, -geräte und Mobiliar					1'475.40	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, (Ressort Infrastruktur Schule)	10'800		15'100		5'334.75	
3111.02	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge (Liegenschaften)	5'400		6'000		3'604.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'000		10'000		13'903.67	
3120.01	Wasserbezüge/Abwasser	18'000		25'000		18'107.00	
3120.02	Energie (Strom)	50'000		50'000		51'538.80	
3120.03	Heizmaterial (fossil) und Wärmebezüge (Contracting)	270'000		290'000		276'822.99	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (z.B. Telefon und Kommunikation aller Schulen)	28'200		32'500		21'081.89	
3134.00	Sachversicherungsprämien	20'000		20'000		19'756.95	
3137.00	Steuern und Abgaben	200		200		150.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	279'500		311'500		492'584.63	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge (Ressort Infrastruktur Schule)	2'700		3'000		2'141.15	
3151.02	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge (Liegenschaften)	1'800		2'000		2'259.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften (Miete Container)	76'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'600		100		1'475.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	400		1'000		387.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	200		100		100.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	419'100		215'100		145'663.72	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV					200'915.10	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'800		6'800		28'212.15
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						3'222.50
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		23'300		40'500		40'236.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		54'000		54'000		54'000.00
218	Tagesbetreuung	977'300	798'000	937'100	696'000	892'526.40	816'195.75
2180	Tagesbetreuung	977'300	798'000	937'100	696'000	892'526.40	816'195.75
3010.04	Löhne Lehrlinge					12'021.50	
3010.05	Löhne Mittagstisch					125'457.15	
3010.05.138	Löhne Mittagstisch, Schule Zell					66'304.80	
3010.05.663	Löhne Mittagstisch, Schule Kollbrunn					36'451.90	
3010.05.862	Löhne Mittagstisch, Schule Rikon					22'700.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-6'659.00	
3010.11	Löhne Betreuung, Hort					329'348.05	
3010.11.100	Löhne Ferienhort					18'395.95	
3010.11.663	Löhne Betreuung, Hort Kollbrunn					142'071.50	
3010.11.862	Löhne Betreuung, Hort Rikon					168'880.60	
3010.15	Löhne Tagesstrukturen	537'400		529'400			
3010.15.138	Löhne Tagesstrukturen Zell	72'000		64'000			
3010.15.663	Löhne Tagesstrukturen Kollbrunn	231'200		231'200			
3010.15.862	Löhne Tagesstrukturen Rikon	234'200		234'200			
3010.20	Aushilfsentschädigungen	20'000		15'000		18'726.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'000		36'000		30'196.50	
3050.09	Erstattungen von AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-461.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	57'000		57'000		42'430.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'700		3'700		3'428.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'500		6'500		5'643.20	
3090.05	Aus- und Weiterbildung Tagesbetreuung	8'000		7'200		2'937.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500		2'500		987.65	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Mittagstisch Zell (neu siehe 3101.02.138)					1'234.80	
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Hort (neu siehe 3101.02.138/663/862)	4'400		4'400		4'131.80	
3101.02.138	Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Hort und Mittagstisch Zell	800		800			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.02.663	Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Hort und Mittagstisch, Kollbrunn	1'800		1'800			
3101.02.862	Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Hort und Mittagstisch, Rikon	1'800		1'800			
3105.01	Lebensmittel Mittagstisch	80'000		62'000		66'420.15	
3105.01.138	Lebensmittel, Getränke Mittagstisch, Schule Zell	20'000		15'000		14'384.40	
3105.01.663	Lebensmittel, Getränke Mittagstisch, Schule Kollbrunn	32'000		25'000		24'430.65	
3105.01.862	Lebensmittel, Getränke Mittagstisch, Schule Rikon	28'000		22'000		27'605.10	
3110.04	Anschaffung Mobiliar und Einrichtungen Tagesbetreuung	5'600		6'900		6'325.20	
3110.04.138	Anschaffungen Mobiliar und Einrichtungen, Mittagstisch Zell	1'100		400			
3110.04.663	Anschaffungen Mobiliar und Einrichtungen, Hort Kollbrunn	3'200		3'000		4'996.70	
3110.04.862	Anschaffungen Mobiliar und Einrichtungen, Hort Rikon	1'300		3'500		1'328.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		570.00	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge (Ressort Infrastruktur Schule)	500		500			
3171.00	Exkursionen, Schulreise, Lager, Veranstaltungen	1'200		1'500		20.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-167.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					13'759.00	
3637.01	Beiträge an private Haushalte, Tagesbetreuung	160'000		150'000		182'176.20	
3637.01.04	Beiträge über Hort Rikon	80'000		70'000		89'001.85	
3637.01.06	Beiträge über Hort Kollbrunn	80'000		80'000		93'174.35	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	54'000		54'000		54'000.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Mittagstisch		263'000		211'000		240'461.80
4260.01.138	Rückerstattungen Mittagstisch, Schule Zell		76'000		56'000		60'564.35
4260.01.663	Rückerstattungen Mittagstisch, Schule Kollbrunn		117'000		95'000		112'024.50
4260.01.862	Rückerstattungen Mittagstisch, Schule Rikon		70'000		60'000		67'872.95
4260.04	Rückerstattungen Dritter, Betreuung		535'000		485'000		575'733.95
4260.04.663	Rückerstattungen Dritter, Betreuung, Hort Kollbrunn		285'000		265'000		323'020.00
4260.04.862	Rückerstattungen Dritter, Betreuung, Hort Rikon		250'000		220'000		252'713.95
219	Obligatorische Schule, Übriges	2'514'900	104'600	2'406'600	109'100	2'200'592.27	134'164.93
2190	Schulleitung	714'200	7'500	671'100	12'000	626'385.55	15'684.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	70'000		75'000		66'016.05	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'000		5'000		3'229.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'800					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		500		374.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800		900		602.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	24'000		27'000		4'070.90	
3091.00	Personalwerbung	10'000		5'000		7'019.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'000		12'000		12'062.05	
3100.00	Büromaterial	1'100		1'200		1'077.10	
3101.04	Verbrauchsmaterial/Unterhalt EDV	3'600		4'000		982.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		1'000		120.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	900		1'000		291.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel, -geräte und Mobiliar	1'800		2'000		976.45	
3113.00	Anschaffung Hardware	7'700		7'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software übrige)	1'000		1'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'100		19'000		14'846.55	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	4'500		5'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software übrige)	1'300		500		3'785.70	
3158.00.04	Unterhalt EDV-Anlage - Schulleitung	1'300		500		3'785.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		500		29.40	
3611.02	Entschädigungen an Kanton, kantonale Besoldungen	533'200		503'000		510'902.80	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		7'500		12'000		15'684.00
2191	Schulverwaltung	387'500	4'100	361'500	4'100	361'272.80	5'180.93
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	285'500		266'400		270'443.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'300		17'000		17'365.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'000		37'000		36'288.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	2'000		1'900		1'963.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200		3'200		3'245.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000		569.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		1'000		375.00	
3100.00	Büromaterial	900		1'000		606.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					974.70	
3103.00	Fachliteratur, Fachzeitschriften			200			
3110.00	Anschaffung Büromöbel, -geräte und Mobiliar	4'500		2'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400		1'000			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	900					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software übrige)	11'000		11'000		10'789.05	
3158.00.05	Website Schule, iCampus, Arbeitszeugnisse	11'000		11'000		10'789.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'300		800		783.90	
3611.01	Entschädigungen an Kanton Lohnadministration	18'000		18'000		17'867.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		316.93

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'600		3'600		4'864.00
2192	Volksschule, Sonstiges	1'413'200	93'000	1'374'000	93'000	1'212'933.92	113'300.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (z.B. Fachstelle ICT)	76'000		75'000		72'485.45	
3010.06	Löhne Schulsozialarbeiter	146'000		151'000		151'066.95	
3010.07	Löhne Schulassistenten	137'000		140'000		143'098.55	
3010.20	Aushilfsentschädigungen	1'000		1'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'000		23'000		23'465.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'000		42'000		41'187.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'500		2'000		2'590.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'600		4'600		4'386.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals (Schulassistenten)	1'000		1'000		-841.65	
3090.02	Aus- und Weiterbildung Schulsozialarbeiter	2'000		2'000		385.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand (inkl. Examenessen)	13'000		12'000		9'946.90	
3099.02	Übriger Personalaufwand Schulsozialarbeiter	300		300		350.00	
3100.00	Büromaterial Schulsozialarbeit	1'400		1'000		1'038.94	
3101.04	Verbrauchsmaterial/Unterhalt EDV	4'000		9'000		1'554.15	
3103.01	Schüler-/Lehrerbibliothek	21'000		26'500		21'741.90	
3103.01.1240	Schüler-/Lehrerbibliothek, Sekundarschule	5'700		6'300		4'557.35	
3103.01.138	Schüler-/Lehrerbibliothek, Schule Zell	3'600		5'100		2'847.60	
3103.01.663	Schüler-/Lehrerbibliothek, Schule Kollbrunn	7'200		9'600		9'625.75	
3103.01.862	Schüler-/Lehrerbibliothek, Schule Rikon	4'500		5'500		4'711.20	
3110.02	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulsozialarbeiter	1'800		2'500		608.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	59'400		66'000		17'478.45	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software übrige)	8'100		8'000		4'706.40	
3130.02	Kosten Sporttag	8'200		9'600		3'949.40	
3130.02.1240	Kosten Sporttag, Sekundarschule	4'600		5'100		2'159.60	
3130.02.138	Kosten Sporttag, Schule Zell	900		1'000		965.00	
3130.02.663	Kosten Sporttag, Schule Kollbrunn	1'800		2'500		766.35	
3130.02.862	Kosten Sporttag, Schule Rikon	900		1'000		58.45	
3130.05	SBB, Schulbus	390'000		350'000		321'574.37	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	36'000		36'700			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	36'000		50'000		37'231.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software übrige)	37'000		37'000		46'333.86	
3158.00.05	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software übrige, Schulsozialarbeit)	37'000		37'000		46'333.86	
3170.00	Reisekosten und Spesen (Allgemein)	800		200		432.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		1'500		50.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	30'000		30'000			
3610.00	Entschädigungen an den Bund (mit direkter Gegenleistung)	43'600		23'600		20'876.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate (Schulsozialarbeit)	13'500		13'500		14'469.30	
3612.02	Entschädigungen Verkehrsinstruktionen (mit direkter Gegenleistung)	11'000		10'000		11'049.50	
3632.04	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, Psychomotorische Therapie (ohne direkte Gegenleistung)	117'000		107'000		116'134.55	
3632.05	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, Schulpsychologie (ohne direkte Gegenleistung)	144'000		135'000		143'909.20	
3636.01	Generationen im Klassenzimmer (ohne direkte Gegenleistung)	500		2'000		625.00	
3636.02	Krisenintervention Schweiz (ohne direkte Gegenleistung)	1'000		1'000		1'050.10	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		93'000		93'000		113'300.00
22	Sonderschulen	1'948'400	23'000	1'712'000	20'000	1'855'771.75	21'790.00
220	Sonderschulen	1'948'400	23'000	1'712'000	20'000	1'855'771.75	21'790.00
2200	Sonderschulen	1'948'400	23'000	1'712'000	20'000	1'855'771.75	21'790.00
3130.06	Dienstleistungen Dritter, Psychotherapie	13'500		15'000		18'399.00	
3130.07	Dienstleistungen Dritter, Logopädie	5'400		2'000		4'713.65	
3631.01	Beiträge an Kanton (Spitalschule)	38'000		35'000		88'810.00	
3631.02	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	1'265'000		1'200'000			
3631.03	Beiträge an Kanton (übriges)	100'000		90'000			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, ohne direkte Gegenleistung	71'500				1'214'521.60	
3635.04	Beiträge an private Unternehmungen (Privatschulen), ohne direkte Gegenleistung	455'000		370'000		529'327.50	
4260.05	Rückerstattungen Dritter, Elternbeiträge		23'000		20'000		21'790.00
29	Übriges Bildungswesen	77'400	13'500	28'500	9'500	26'346.50	16'882.40
299	Bildung, Übriges	77'400	13'500	28'500	9'500	26'346.50	16'882.40
2990	Bildung, Übriges	77'400	13'500	28'500	9'500	26'346.50	16'882.40
3010.02	Löhne Kinderbetreuung Deutschkurs	4'500		5'000		5'693.30	
3010.21	Löhne fit und startklar	6'500		2'800		4'000.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen (Kursleitung Deutsch für Eltern)	17'000		17'000		14'637.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'700		1'600		1'550.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		175.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		289.70	
3104.00	Lehrmittel	200		200			
3104.00.00	Lehrmittel Allgemein (fit und startklar)	200		200			
3104.04	Lehrmittel Deutschkurs			100			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.01	Anschaffung Schulmobiliar			300			
3110.01.862	Anschaffungen Schulmobiliar, Schule Rikon			300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000			
3631.06	Beiträge an Kanton (Berufsberatung Leistungen gem. EG BBG)	47'000					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'500		3'500		5'430.40
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		10'000		6'000		11'452.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	574'400	155'500	575'600	137'000	422'601.37	93'728.50
31	Kulturerbe	27'500		30'000		20'716.30	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	27'500		30'000		20'716.30	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	27'500		30'000		20'716.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'500		25'000		20'716.30	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (ohne direkte Gegenleistung)	5'000		5'000			
32	Kultur, übrige	40'600		37'600		39'080.00	
329	Kultur, Übriges	40'600		37'600		39'080.00	
3290	Kultur, Übriges	40'600		37'600		39'080.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (ohne direkte Gegenleistung)	10'600		7'600		9'080.00	
3636.54	Beiträge an private Unternehmungen, AbisZell Kultur (ohne direkte Gegenleistung)	30'000		30'000		30'000.00	
34	Sport und Freizeit	506'300	155'500	508'000	137'000	362'805.07	93'728.50
341	Sport	428'100	109'000	421'700	94'000	358'618.87	93'728.50
3410	Sport	124'500	26'000	144'600	26'000	98'455.75	24'980.85
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	12'000		12'000		12'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'800					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500		800		770.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'700					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900		400		358.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		100		144.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Sportanlage Rikon	7'900		8'000		6'784.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Sportanlage Rikon	4'500		50'000			
3120.01	Wasserbezüge/Abwasser Sportanlage Rikon	3'000		5'000		2'832.35	
3120.02	Energie Sportanlage Rikon	2'200		2'000		2'224.60	
3120.03	Heizmaterial und Wärmebezüge Sportanlage Rikon	2'700		3'000		2'302.15	
3120.05	Ver- und Entsorgung Sportanlage Rikon	2'700		5'000		2'803.99	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		600		542.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500		480.00	
3144.05	Unterhalt Sportanlage Rikon	27'900		33'500		36'138.24	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'800		3'000		1'712.05	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	13'900		13'300		13'300.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'600		7'400		14'412.12	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen					1'650.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		25'500		25'500		24'980.85
3411	Schwimmbad	303'600	83'000	277'100	68'000	260'163.12	68'747.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	141'900		126'500		119'753.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'100		8'100		7'479.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'300		9'000		11'704.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'300		3'800		3'186.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600		1'500		1'397.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'800		1'500		1'538.20	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	22'500		20'000		15'666.80	
3110.00	Anschaffung Spielgeräte, Büromöbel	5'500		6'000		1'424.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	900		2'800		2'189.57	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Schwimmbad	900		1'000		540.55	
3120.01	Wasserbezüge/Abwasser	22'500		25'000		21'727.45	
3120.02	Energie	17'000		15'000		16'430.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'500		1'251.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'900		1'500		1'989.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		361.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	54'000		50'500		53'521.45	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		80'000		65'000		65'738.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						9.65
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'000		3'000		3'000.00
342	Freizeit	78'200	46'500	86'300	43'000	4'186.20	
3420	Freizeit	78'200	46'500	86'300	43'000	4'186.20	
3010.20	Aushilfsentschädigungen	11'000		10'600			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800		800			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		200			
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	2'200				3'786.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.02	Ferien- und Skilager Primarschule	34'200		38'000		400.00	
3171.04	Ferien- und Skilager Sekundarschule	25'200		32'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'600		4'600			
4260.05	Rückerstattungen Dritter, Elternbeiträge		41'500		38'000		
4630.00	Beiträge vom Bund		5'000		5'000		
4	GESUNDHEIT	3'113'700		2'258'100		2'520'578.86	19'151.60
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	2'176'000		1'470'000		1'588'154.03	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	2'176'000		1'470'000		1'588'154.03	
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	2'176'000		1'470'000		1'588'154.03	
3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, für Leistungen der Langzeitpflege	1'000'000		700'000		737'415.60	
3632.45	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	12'000		12'000		4'092.20	
3632.46	Beiträge an Gemeinden (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	200'000		160'000		184'994.30	
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	8'000		10'000		14'289.25	
3634.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	3'000		3'000		2'478.25	
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	950'000		580'000		638'355.53	
3635.45	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	3'000		5'000		6'528.90	
42	Ambulante Krankenpflege	814'000		649'500		815'124.43	19'054.00
421	Ambulante Krankenpflege	814'000		649'500		815'124.43	19'054.00
4210	Ambulante Krankenpflege	3'000		3'500		3'795.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'000		3'500		3'795.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	811'000		646'000		811'329.43	19'054.00
3636.50	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege	620'000		510'000		634'217.93	
3636.54	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	109'000		70'000		98'445.77	
3636.55	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	1'000		1'000			
3636.57	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Leistungen der Akut- und Übergangspflege ohne LV	1'000		1'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.58	Übrige Leistungserbringer - Beiträge an Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege	80'000		64'000		78'665.73	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						19'054.00
43	Gesundheitsprävention	101'800		116'700		97'697.08	97.60
431	Alkohol- und Drogenprävention	51'500		51'500		50'091.60	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	51'500		51'500		50'091.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (mit direkter Gegenleistung)	50'000		50'000		50'091.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (ohne direkte Gegenleistung)	1'500		1'500			
433	Schulgesundheitsdienst	48'500		56'700		45'783.78	97.60
4330	Schulgesundheitsdienst	48'500		56'700		45'783.78	97.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'500		6'500		6'283.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		400		403.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		45.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		75.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		400		760.00	
3100.00	Schulmaterial	900		1'000		1'287.48	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'000		45'000		32'396.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		200		61.60	
3637.00	Beiträge an private Haushalte (ohne direkte Gegenleistung)	4'000		3'000		4'469.90	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						97.60
434	Lebensmittelkontrolle	1'800		8'500		1'821.70	
4340	Lebensmittelkontrolle	1'800		8'500		1'821.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800		8'500		1'821.70	
49	Gesundheitswesen, Übriges	21'900		21'900		19'603.32	
490	Gesundheitswesen, Übriges	21'900		21'900		19'603.32	
4900	Gesundheitswesen, übriges	21'900		21'900		19'603.32	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (mit direkter Gegenleistung), z.B. Verein IG Rettungsdienst	6'500		6'500		6'422.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate (ärztlicher Notfalldienst)	15'400		15'400		13'181.32	
5	SOZIALE SICHERHEIT	11'451'500	6'225'700	10'427'300	5'232'100	11'350'435.55	4'828'300.46
51	Krankheit und Unfall	391'500	391'500	407'500	407'500	291'735.85	296'114.73
512	Prämienverbilligungen	391'500	391'500	407'500	407'500	291'735.85	296'114.73
5120	Prämienverbilligungen	391'500	391'500	407'500	407'500	291'735.85	296'114.73
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	2'500		2'500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.10	Prämienverbilligungen (Krankenversicherung): Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	380'000		400'000		291'275.85	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	9'000		5'000		460.00	
4290.00	Übrige Entgelte		5'000		5'000		1'575.95
4630.00	Bundesbeiträge				139'000		80'320.00
4631.00	Staatsbeiträge		236'500		113'500		76'621.89
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		150'000		150'000		137'274.40
4637.11	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien, (4290.11 neues Konto ab 1.7.22)						322.49
52	Invalidität	1'819'000	1'281'000	1'530'000	1'151'000	1'704'221.30	901'483.45
522	Ergänzungsleistungen IV	1'819'000	1'281'000	1'530'000	1'151'000	1'704'221.30	901'483.45
5220	Ergänzungsleistungen IV	1'819'000	1'281'000	1'530'000	1'151'000	1'704'221.30	901'483.45
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	4'500		5'000		1'540.85	
3181.11	Erläss von Rückerstattungsforderungen	4'500		5'000			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'700'000		1'400'000		1'597'824.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	110'000		120'000		104'856.45	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'236'000		1'096'000		811'464.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV (4290.20 neues Konto ab 1.7.22)		40'000		50'000		89'998.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)		5'000		5'000		21.45
53	Alter und Hinterlassene	3'165'000	2'254'400	2'340'000	1'652'400	2'604'874.34	1'340'980.44
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	15'000	8'500	20'000	8'500	18'561.15	8'267.90
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	15'000	8'500	20'000	8'500	18'561.15	8'267.90
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen (ohne direkte Gegenleistung)	15'000		20'000		15'764.35	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					2'796.80	
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen (Entsch. für die Führung der AHV-Zweigstelle)		8'500		8'500		8'267.90
532	Ergänzungsleistungen AHV	3'150'000	2'245'900	2'320'000	1'643'900	2'586'313.19	1'332'712.54
5320	Ergänzungsleistungen AHV	3'150'000	2'245'900	2'320'000	1'643'900	2'586'313.19	1'332'712.54
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen (3181.20 neues Konto ab 1.7.22)					9'081.70	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	3'000'000		2'200'000		2'444'730.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	150'000		120'000		132'501.49	
4290.00	Übrige Entgelte		3'900		3'900		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4290.20	AHV Ergänzungsleistungen (ohne Prämienverbilligung), altes Konto 4637.21 bis 30.6.2022		90'000				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'142'000		1'589'000		1'245'001.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV (neues Konto 4290.20 ab 1.7.22)				50'000		82'887.54
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)		10'000		1'000		4'824.00
54	Familie und Jugend	1'411'100	27'000	1'220'600	22'000	917'623.78	33'163.45
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	140'000	25'000	145'000	20'000	168'334.75	31'163.45
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	140'000	25'000	145'000	20'000	168'334.75	31'163.45
3637.00	Beiträge an private Haushalte: Alimentenbevorschussungen (ohne direkte Gegenleistung)	140'000		145'000		168'334.75	
4290.00	Übrige Entgelte (Eingang abgeschriebener Forderungen)						1'200.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten: Rückerstattungen Alimentenbevorschussungen		25'000		20'000		29'963.45
544	Jugendschutz	893'100	2'000	717'100	2'000	391'200.90	2'000.00
5440	Jugendschutz	893'100	2'000	717'100	2'000	391'200.90	2'000.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Projekt Schulabgänger)	20'000		70'000		47'479.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften (Mütter-/Väterberatung Überbauung Müliwies Zell)	600		600		600.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'000		3'000			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate (u.a. ergänzende Hilfe zur Erziehung), nein; neu siehe 3631.04 und 05!			570'000		272'618.50	
3631.04	Beiträge an Kanton (KJG Kinder- und Jugendheimgesetz, ergänzende Hilfe zur Erziehung)	570'000					
3631.05	Beiträge an Kanton (KJHG Kinder- und Jugendhilfegesetz)	226'000					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen, Vereine Jugendförderung	40'000		40'000		42'996.30	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen, Midnightsport	33'500		33'500		27'507.00	
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck (Jährlicher Beitrag Sparkasse Zell Fr. 2'000 an Mütter-/Väterber)		2'000		2'000		2'000.00
545	Leistungen an Familien	378'000		358'500		358'088.13	
5450	Leistungen an Familien	186'500		182'500		177'086.36	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Aufsuchende Sozialarbeit Integration)	2'000		10'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (ZV Erwachsenenschutz Winterthur-Land)	182'000		160'000		165'646.36	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.01	Entschädigungen an Stadt Winterthur (Mandatsträger im Kindes- und Erwachsenenschutz)	2'500		2'500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (z.B. zeppelin - familien startklar)			10'000		11'440.00	
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	191'500		176'000		181'001.77	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Bewilligung und Aufsicht KITAS/Tagesfamilienaufsicht)	1'500		1'000		2'267.50	
3637.01	Beiträge an private Haushalte, Tagesbetreuung	190'000		175'000		178'734.27	
3637.01.01	Beiträge über Institutionen mit Leistungsvereinbarung, Krippen (Villa Chräuel)	25'000		25'000		28'339.20	
3637.01.03	Direkte Beiträge an Private (Krippen ohne Leistungsvereinbarung, Tagesfamilien)	15'000		20'000		15'664.92	
3637.01.05	Beiträge über Sozialamt (Beiträge für Krippen)	150'000		130'000		134'730.15	
56	Sozialer Wohnungsbau	228'400	293'700	189'400	241'700	144'035.38	231'855.15
560	Sozialer Wohnungsbau	228'400	293'700	189'400	241'700	144'035.38	231'855.15
5600	Sozialer Wohnungsbau	73'400	153'700	69'100	162'700	59'033.23	163'695.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'200		4'200		4'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		269.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			100		30.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		50.40	
3120.01	Wasser, Abwasser, Kehrrecht	4'100		2'500		5'400.00	
3120.02	Energie	6'000		6'500		5'585.25	
3120.03	Heizmaterial und Wärmebezüge (Contracting)	12'000		11'500		5'400.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		7'637.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700		700		714.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'000		33'200		29'746.28	
4260.07	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		5'300		5'300		5'100.95
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		139'400		139'400		140'450.20
4630.00	Beiträge vom Bund		9'000		18'000		18'144.00
5601	Notwohnungen	155'000	140'000	120'300	79'000	85'002.15	68'160.00
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Notwohnungen	15'000		11'000		205.35	
3144.01.02	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Notwohnung, Tösstalstrasse 56, Rikon	6'000		2'000			
3144.01.03	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Notwohnung, Bahnhofplatz 3, Rämismühle	2'000		2'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.01.04	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Notwohnung, Bahnhofplatz 5, Rämismühle	4'000		5'000			
3144.01.05	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Notwohnung, Bahnhofplatz 1, Rämismühle	2'000		2'000		205.35	
3144.01.06	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Mühlestrasse 31, Rämismühle	1'000					
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften Notwohnungen	140'000		109'300		84'796.80	
3160.01.02	Miete und Pacht Tösstalstr. 56, Rikon	16'000		16'000		15'358.20	
3160.01.03	Miete und Pacht Bahnhofplatz 3, Rämismühle	34'400		7'000		7'065.15	
3160.01.04	Miete und Pacht Bahnhofplatz 5, Rämismühle	24'100		26'200		13'020.00	
3160.01.05	Miete und Pacht Bahnhofplatz 1, Rämismühle	45'100		60'100		49'353.45	
3160.01.06	Miet und Pacht Mühlestrasse 31, Rämismühle	20'400					
4260.02	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Notwohnungen		103'600		79'000		68'160.00
4260.02.01	Rückerstattungen für Tösstalstr. 56, Rikon				8'000		9'120.00
4260.02.03	Rückerstattungen für Bahnhofplatz 3, Rämismühle		34'400		21'000		7'040.00
4260.02.04	Rückerstattungen für Bahnhofplatz 5, Rämismühle		24'100		26'000		13'000.00
4260.02.05	Rückerstattungen für Bahnhofplatz 1, Rämismühle		45'100		24'000		39'000.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten (Notwohnungen Ukraine-Flüchtlinge)		36'400				
57	Sozialhilfe und Asylwesen	4'436'500	1'978'100	4'739'800	1'757'500	5'687'944.90	2'024'703.24
571	Beihilfen/Zuschüsse	293'000	163'500	240'500	79'500	331'156.16	181'246.73
5710	Beihilfen/Zuschüsse	293'000	163'500	240'500	79'500	331'156.16	181'246.73
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen					30'274.35	
3637.24	Beihilfen	250'000		200'000		251'951.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	10'000		9'500		9'492.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse	33'000		31'000		39'438.81	
4290.24	AHV Beihilfen (4637.24 altes Konto bis 30.06.22)		18'000				
4290.26	Gemeindezuschüsse (4637.26 altes Konto bis 30.6.22)		5'000				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		140'000		75'000		125'287.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen zur AHV und IV (4290.24 neues Konto ab 1.7.22)				3'000		41'090.33
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse		500		500		
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (4290.26 neues Konto ab 1.7.22)				1'000		14'869.40
572	Wirtschaftliche Hilfe	2'850'000	1'794'000	3'250'000	1'666'000	4'050'951.78	1'832'497.61
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2'850'000	1'794'000	3'250'000	1'666'000	4'050'951.78	1'832'497.61

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'350'000		1'500'000		2'201'771.39	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	950'000		1'100'000		1'145'040.30	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz (=4631.35+4637.35)	550'000		650'000		704'140.09	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		44'000		66'000		54'391.00
4631.35	Vergütung Kostenersatz durch kantonales Sozialamt		420'000				
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		750'000		700'000		817'117.50
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		450'000		250'000		256'848.99
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		130'000		650'000		704'140.12
573	Asylwesen	69'700				300.00	
5730	Asylwesen	69'700				300.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	300				300.00	
3635.05	Beiträge an private Organisationen (AOZ Prozesskosten)	49'000					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	20'400					
579	Fürsorge, Übriges	1'223'800	20'600	1'249'300	12'000	1'305'536.96	10'958.90
5790	Fürsorge, Übriges	1'223'800	20'600	1'249'300	12'000	1'305'536.96	10'958.90
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	24'000		24'000		17'956.25	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	704'500		694'000		702'687.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-8'356.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'600		45'700		45'687.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	82'000		82'000		80'904.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'100		5'200		5'034.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'100		8'600		8'554.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	18'000		20'000		9'658.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		3'000		8'970.28	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		1'000		324.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (inkl. Schuldenberatung)	166'000		220'000		248'114.43	
3130.25	Dienstleistungen Dritter für Angebote privater Organisationen (z.B. Stiftung ECAP oder Klubschule Migros)					18'610.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	14'600		8'600		8'153.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate (EL-Registerkosten)	200		200		118.85	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					8'850.40	
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen (SVA: Ausrichtung der ZL zur AHV/IV), ex 5220/5320 ab 2021	100'000		100'000		119'260.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Arbeits- und Teillohnprojekte)	30'000		32'000		31'009.55	
3635.03	Beiträge an private Unternehmungen, Sozialamt	5'000		5'000			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	16'000					
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		12'000		12'000		10'958.90
4631.01	Staatsbeitrag aus der Integrationspauschale (maximal kommunales Kostendach Integrationsagenda Kanton Zürich)		8'600				
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'814'300	582'200	1'961'700	107'500	1'598'759.57	96'249.17
61	Strassenverkehr	1'193'600	552'200	1'305'700	77'500	1'065'580.93	70'317.17
615	Gemeindestrassen	1'176'500	552'200	1'286'700	77'500	1'046'580.93	70'317.17
6150	Gemeindestrassen	1'176'500	552'200	1'286'700	77'500	1'046'580.93	70'317.17
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	220'400		221'600		269'008.05	
3010.20	Aushilfsentschädigungen	2'000		2'000			
3049.00	Übrige Zulagen	4'000		4'000		3'989.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'200		14'400		16'184.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'800		28'000		25'983.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'600		4'800		5'719.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500		2'700		3'061.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000		4'000		2'931.96	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	45'000		50'000		69'662.76	
3101.03	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Robidog	4'500		5'000		3'136.35	
3101.20	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	1'350		1'500		1'034.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'550		16'000		2'029.76	
3111.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge; Robidogs	900		5'000		1'211.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Gemeindestrassen	450		500		237.30	
3120.03	Ver- und Entsorgung, Energie, Strassenbeleuchtung	45'000		65'000		46'604.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter: Abt. Sicherheit	5'400		7'000		18'710.90	
3130.18	Dienstleistungen Dritter: Abteilung Werke	2'250		2'500		7'360.15	
3130.21	Vermessung und Vermarkung von Strassengebiet	3'600		30'000		-3'032.90	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	49'500		85'000		7'202.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'500		5'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'400		6'000		4'614.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'700		3'000		2'226.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.01	Unterhalt Strassen und Verkehrswege, Abt. Werke	324'000		325'000		224'652.36	
3141.02	Unterhalt Strassen und Verkehrswege, Abt. Sicherheit	450		500			
3141.10	Winterdienst	36'000		40'000		75'114.49	
3141.20	Strassenreinigung	36'000		35'000		50'583.64	
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	103'950		110'000		74'079.04	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'800		30'000		36'723.83	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	900		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	900		500		325.20	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	152'400		155'500		80'455.59	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'700		11'700		11'800.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'800		14'500		2'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					2'471.05	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000		10'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (u.a. Hausnummern und Strassenschilder)		1'000		1'000		15'495.85
4390.00	Übriger Ertrag						1'680.10
4472.01	Tagesparkgebühren						-320.00
4472.02	Parkgebühren 24h		35'000		40'000		32'474.47
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		25'000		25'000		20'986.75
4630.00	Beiträge vom Bund		1'500		1'500		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		484'700				
618	Privatstrassen	17'100		19'000		19'000.00	
6180	Privatstrassen	17'100		19'000		19'000.00	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	17'100		19'000		19'000.00	
62	Öffentlicher Verkehr	620'700	30'000	656'000	30'000	533'178.64	25'932.00
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	200'900		188'200		186'016.00	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	200'900		188'200		186'016.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate (Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds)	199'000		185'000		185'416.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'900		3'200		600.00	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	390'000		438'000		317'180.00	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	390'000		438'000		317'180.00	
3634.03	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen (ohne direkte Gegenleistung)	390'000		438'000		317'180.00	
629	Öffentlicher Verkehr, Übriges	29'800	30'000	29'800	30'000	29'982.64	25'932.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	29'800	30'000	29'800	30'000	29'982.64	25'932.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften (Velo, Mofa Bahnhöfe Rämismühle, Rikon und Kollbrunn)	1'800		1'800		1'750.00	
3199.00	Tageskarte Gemeinde	28'000		28'000		28'232.64	
4250.00	Verkäufe		30'000		30'000		25'932.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'328'000	2'864'200	4'262'000	2'760'500	4'667'721.72	3'145'408.07
71	Wasserversorgung	944'000	906'000	936'000	906'000	981'380.00	942'798.10
710	Wasserversorgung	944'000	906'000	936'000	906'000	981'380.00	942'798.10
7100	Wasserversorgung (allgemein)	38'000		30'000		38'581.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasserversorgung	38'000		30'000		38'581.90	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	906'000	906'000	906'000	906'000	942'798.10	942'798.10
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'500		6'500		4'840.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	184'200		176'800		155'671.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'200		11'800		9'613.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'700		15'000		11'447.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'200		3'000		4'037.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'100		2'200		1'841.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500		2'500		1'366.07	
3100.00	Büromaterial	500		500		47.68	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'100		10'000		15'725.31	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500			
3110.00	Anschaffung Büromöbel, -geräte und Mobiliar	500		500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Fahrzeuge (z.B. Wasserzähler)	3'100		15'500		6'781.72	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasserwerk	13'500		15'000		15'134.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (z.B. Telefon, Verbandsbeiträge, Swissplan)	8'300		6'000		21'047.83	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	18'000		20'000		13'348.24	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. (z.B. Trinkwasserproben)	27'000		30'000		37'183.37	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000		2'000		2'327.40	
3137.00	Steuern und Abgaben (z.B. Radio und TV-Gebühren)	1'100		4'000		704.00	
3138.02	Kurse, Prüfungen und Beratungen	900		5'000		220.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	184'500		205'000		84'940.79	
3143.01	Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen, Quellfassungen	27'000		30'000		123'701.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	900		1'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'200		2'500		11'518.33	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'700		2'500		2'662.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					0.33	
3192.00	Abgeltung von Rechten (z.B. Grundwasserrechte)	5'800		6'500		6'931.90	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	267'100		252'900		210'900.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'500		1'000		1'000.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	7'900		5'600		5'600.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	31'000		23'700		141'234.68	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'500		3'500		3'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					2'471.05	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	44'000		44'000		47'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (alle, ausser Bauamt)						500.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		880'000		880'000		884'663.35
4240.03	Erlös Installationen		1'000		1'000		958.50
4240.04	Übrige Benützungsgebühren und Dienstleistungen						28'551.35
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						5'837.10
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (z.B. Subventionen Hydranten)		25'000		25'000		22'287.80
72	Abwasserbeseitigung	1'127'100	1'127'100	1'043'100	1'043'100	1'384'489.21	1'384'489.21
720	Abwasserbeseitigung	1'127'100	1'127'100	1'043'100	1'043'100	1'384'489.21	1'384'489.21
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'127'100	1'127'100	1'043'100	1'043'100	1'384'489.21	1'384'489.21
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	65'400		64'700		55'419.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'200		4'200		3'970.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'700		7'000		7'446.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800		1'000		892.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700		800		760.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					9'417.83	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Abwasser	900		1'000		1'018.29	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	186'600		207'600		191'187.39	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					4'374.30	
3137.00	Steuern und Abgaben (z.B. Radio- und TV-Gebühren)	900		1'000		160.00	
3138.02	Kurse, Prüfungen und Beratungen	400		500			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	261'000		220'000		379'280.33	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'500		5'000		3'016.77	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800				162.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					0.03	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-13'800		-1'100		-14'600.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	35'000		35'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände, mit direkter Gegenleistung	537'000		457'400		699'511.07	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					2'471.05	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	35'000		39'000		40'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (alle, ausser Bauamt)						250.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		700'000		780'000		660'915.43
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'000		65'000		-8'440.75
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		377'100		198'100		731'764.53
73	Abfallwirtschaft	775'900	769'000	762'000	750'400	743'024.22	732'439.21
730	Abfallwirtschaft	775'900	769'000	762'000	750'400	743'024.22	732'439.21
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	11'900	5'000	16'600	5'000	15'255.01	4'670.00
3120.01	Wasserbezüge	300		250		222.85	
3120.02	Energie	400		350		350.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Konfiskatvernichtung)	11'200		16'000		14'682.16	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Konfiskatvernichtungsanteile Dritter)		5'000		5'000		4'670.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	764'000	764'000	745'400	745'400	727'769.21	727'769.21
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	79'900		72'800		73'687.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'100		4'700		4'558.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'500		8'000		7'679.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		1'100		1'330.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900		900		861.70	
3100.00	Büromaterial	400		500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'700		3'000		786.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	21'600		4'000		20'024.98	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'900		11'000		15'557.01	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (z.B. Littering Asylanten, Porti etc.)	10'000		11'200		6'702.65	
3130.09	Dienstleistungen Dritter: Kehrriechtabfuhr (Tonnagen)	139'500		155'000		147'434.17	
3130.10	Dienstleistungen Dritter: Kehrriechtabfuhr (Stunden)	85'500		95'000		92'672.35	
3130.11	Dienstleistungen Dritter: Grüngutabfuhr und Kompostierung	198'000		210'000		224'984.52	
3130.12	Dienstleistungen Dritter: Altpapiersammlungen	18'000		20'000		13'170.61	
3130.13	Dienstleistungen Dritter: Altglassammlung	2'700		2'000		3'230.17	
3130.14	Dienstleistungen Dritter: Metallsammlung	1'800		2'000		2'385.99	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.15	Dienstleistungen Dritter: Altölsammlung	100		100			
3130.16	Dienstleistungen Dritter: Sonderabfallsammlung	5'800		6'500		10'807.82	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					46.43	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		67.20	
3137.00	Steuern und Abgaben (z.B. Radio- und TV-Gebühren)	400		400		160.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	900		1'300			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	400		500		118.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700				96.30	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'900		4'600		4'700.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'400		9'000		9'000.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK (Abtragung Vorschuss innert 5 Jahren)	119'800		85'700		52'235.31	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					2'471.05	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	36'000		36'000		33'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		350'000		380'000		319'664.25
4240.01	Kehrichtmarken		330'000		300'000		322'854.21
4240.02	Containerplomben		45'000		45'000		43'848.76
4240.05	Vorgezogene Entsorgungsgebühr		20'000		15'000		19'639.14
4250.00	Verkäufe (z.B. Wertstoffverkäufe Maag)		15'000		5'000		17'898.69
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000		400		3'864.16
74	Verbauungen	87'500		1'082'200		1'090'732.57	
741	Gewässerverbauungen	87'500		1'082'200		1'090'732.57	
7410	Gewässerverbauungen	87'500		1'082'200		1'090'732.57	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	67'500		73'000		89'238.99	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	14'000		5'100		1'493.58	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'000		4'100			
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des Eigenkapitals			1'000'000		1'000'000.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	35'800	1'100	50'800		33'588.15	1'110.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	35'800	1'100	50'800		33'588.15	1'110.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	35'800	1'100	50'800		33'588.15	1'110.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000		5'000		7'235.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		244.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					21.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					45.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'200		12'200		8'169.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		112.70	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'000		3'000		2'757.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (ohne direkte Gegenleistung)	15'000		30'000		15'002.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'100				1'110.00
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	15'700		13'200		8'988.50	
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	5'000		5'000		700.00	
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	5'000		5'000		700.00	
3130.19	Dienstleistungen Dritter: Div. Luftreinigungsmassnahmen	5'000		5'000		700.00	
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	10'700		8'200		8'288.50	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	10'700		8'200		8'288.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter: Fluglärmmitgliedschaften	5'400		5'400		5'488.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	200		200		200.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (z.B. Mitgl.Beitrag Energiestadt)	5'100		2'600		2'600.00	
77	Übriger Umweltschutz	285'300	61'000	318'500	61'000	410'517.07	84'571.55
771	Friedhof und Bestattung	285'300	61'000	318'500	61'000	410'517.07	84'571.55
7710	Friedhof und Bestattung	204'300	6'000	226'500	6'000	314'015.71	10'935.33
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'000		11'000		16'794.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700		700		1'078.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		300		448.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		201.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Särge, Urnen, Grabkreuze, Grabnummern, Pflanzen, Erde, Kies, etc.	21'200		24'000		14'403.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'100		3'500		3'366.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Friedhof und Bestattung	5'000		5'000		4'695.77	
3120.01	Wasserbezüge/Abwasser	10'000		12'000		9'435.50	
3120.02	Energie	6'000		4'000		3'768.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter: Tel./Kommun. etc.	100		300		1'644.05	
3130.22	Dienstleistungen Dritter: Sargkosten	18'000		25'000		22'434.96	
3130.23	Dienstleistungen Dritter: Transportkosten Bestattungen	8'100		10'000		8'956.59	
3130.24	Dienstleistungen Dritter: Kremationen (inkl. Urnen)	22'500		30'000		25'054.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		505.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude und übriger Unterhalt	95'500		98'000		199'227.24	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'300		1'300		1'300.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	800		700		700.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000		6'000		10'935.33

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7711	Grabunterhalt	81'000	55'000	92'000	55'000	96'501.36	73'636.22
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	72'000		80'000		93'342.76	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000		12'000		3'158.60	
4390.01	Pauschalabgeltungen und Grabunterhaltsfonds		55'000		55'000		73'636.22
79	Raumordnung	56'700		56'200		15'002.00	
790	Raumordnung	56'700		56'200		15'002.00	
7900	Raumordnung	56'700		56'200		15'002.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	13'500		15'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'500		15'000		4'693.60	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	19'700		16'200		3'703.40	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (ohne direkte Gegenleistung)	10'000		10'000		6'605.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	149'800	598'500	167'200	599'500	99'089.75	718'985.89
81	Landwirtschaft	15'600	8'000	15'400	8'000	6'426.80	1'447.94
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	6'900	2'000	6'700	2'000	2'200.00	1'447.94
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	6'900	2'000	6'700	2'000	2'200.00	1'447.94
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (ohne direkte Gegenleistung)	3'000		3'000			
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	2'400		2'200		2'200.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'000		2'000		1'447.94
813	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	2'000		2'000		1'220.00	
8130	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	2'000		2'000		1'220.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (ohne direkte Gegenleistung)	2'000		2'000		1'220.00	
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	6'700	6'000	6'700	6'000	3'006.80	
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	6'700	6'000	6'700	6'000	3'006.80	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'500		5'500		3'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					6.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (z.B. Feuerbrand, Schädlinge etc.)	1'000		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		6'000		6'000		
82	Forstwirtschaft	63'800	14'500	63'800	14'500	48'307.10	
820	Forstwirtschaft	63'800	14'500	63'800	14'500	48'307.10	
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	2'200		2'200		870.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		670.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3145.00	Unterhalt Wald (u.a. Kauf unter Aktivierungsgrenze)	1'000		1'000			
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	200		200		200.00	
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	61'600	14'500	61'600	14'500	47'437.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	57'000		57'000		41'935.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000		1'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (div. Unterhaltsgenossenschaften), ohne direkte Gegenleistung	3'600		3'600		5'501.40	
4250.01	Verkäufe Stammholz		4'000		4'000		
4250.02	Verkäufe Industrieholz / Papierholz		2'000		2'000		
4250.03	Verkäufe Brennholz / Schnitzelholz / Forsternte		5'000		5'000		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'500		3'500		
83	Jagd und Fischerei	200	2'000	200	2'000	200.00	1'991.10
830	Jagd und Fischerei	200	2'000	200	2'000	200.00	1'991.10
8300	Jagd und Fischerei	200	2'000	200	2'000	200.00	1'991.10
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (ohne direkte Gegenleistung)	200		200		200.00	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		2'000		2'000		1'991.10
84	Tourismus	39'300		36'300		30'506.25	
840	Tourismus	39'300		36'300		30'506.25	
8400	Tourismus	39'300		36'300		30'506.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'000		12'000		6'048.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'000		24'000		24'082.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien, Werbefläche	300		300		375.75	
85	Industrie, Gewerbe, Handel					5'000.00	1'042.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel					5'000.00	1'042.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel					5'000.00	1'042.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (jur. Pers. und Selbst.erw.)					5'000.00	
4631.00	Kantonsbeitrag an die Hilfe für private Unternehmungen (jur. Pers. und Selbst.erw.)						1'042.00
86	Banken und Versicherungen		470'000		475'000		614'046.85
860	Banken und Versicherungen		470'000		475'000		614'046.85
8600	Banken und Versicherungen		470'000		475'000		614'046.85
4604.10	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		470'000		475'000		614'046.85
87	Brennstoffe und Energie	30'900	104'000	51'500	100'000	8'649.60	100'458.00
871	Elektrizität (allgemein)		100'000		100'000		100'458.00
8710	Elektrizität (allgemein)		100'000		100'000		100'458.00
4604.10	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		100'000		100'000		100'458.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
879	Energie, Übriges	30'900	4'000	51'500		8'649.60	
8790	Energie, Übriges (allgemein)	30'900	4'000	51'500		8'649.60	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000		3'000		4'105.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					19.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					10.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					3.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		69.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		3'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (z.B. Mobility)	400					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'000		4'000		4'421.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		20.40	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (ohne direkte Gegenleistung)			40'000			
4630.00	Beiträge vom Bund		4'000				
9	FINANZEN UND STEUERN	163'500	30'474'500	3'418'100	33'319'500	2'544'431.69	32'394'402.71
91	Steuern	76'300	17'078'000	112'000	20'014'000	73'880.73	18'779'000.38
910	Steuern	76'300	17'078'000	112'000	20'014'000	73'880.73	18'779'000.38
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	63'000	14'816'000	100'000	13'957'000	59'451.93	15'462'416.58
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen					1'387.84	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (Abschreibungen und Erlasse von Steuern)	63'000		100'000		58'064.09	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		11'200'000		11'000'000		10'942'889.99
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'050'000		800'000		1'299'436.61
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		30'000		30'000		17'015.58
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		200'000		250'000		157'894.95
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-200'000		-200'000		-162'774.30
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-4'000		-4'000		-3'252.05
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'300'000		956'000		1'131'513.46
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		262'000		300'000		353'083.09
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		50'000		50'000		11'641.63
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		50'000		50'000		47'435.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-25'000		-25'000		-27'491.25
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		300'000		200'000		372'227.42
4008.00	Personalsteuern		130'000		130'000		122'088.40
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		234'000		220'000		202'857.50
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		120'000		70'000		930'895.90
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		50'000		50'000		8'770.45
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		48'000		44'000		42'547.25
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		21'000		30'000		14'651.25
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						985.70
4012.00	Quellensteuern juristische Personen				6'000		
9101	Sondersteuern	13'300	2'262'000	12'000	6'057'000	14'428.80	3'316'583.80
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300				1'498.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate (Kantonsanteil Hundesteuern), mit direkter Gegenleistung	13'000		12'000		12'930.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		2'200'000		6'000'000		3'254'558.80
4033.00	Hundesteuern		62'000		57'000		62'025.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		13'169'000		13'205'000		13'555'168.00
930	Finanz- und Lastenausgleich		13'169'000		13'205'000		13'555'168.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		13'169'000		13'205'000		13'555'168.00
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		13'169'000		13'205'000		13'555'168.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	77'700	87'700	77'200	81'700	500'584.82	49'021.93
961	Zinsen	75'000	52'000	73'000	46'000	87'723.22	31'629.28
9610	Zinsen	75'000	52'000	73'000	46'000	87'723.22	31'629.28
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern)	9'000				12'777.91	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	36'000		36'000		36'000.00	
3409.00	Übrige Passivzinsen	10'000				18'464.48	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern (ordentliche und Grundsteuern)	20'000		37'000		20'480.83	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						46.15
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente (ohne Steuern)		1'000		1'000		309.75
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		30'000		45'000		29'713.38
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		20'000				
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen		1'000				1'560.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'700	35'700	4'200	35'700	412'861.60	2'392.65
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'700	35'700	4'200	35'700	861.60	2'392.65

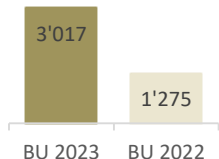
Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	500		1'000			
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		200			
3439.30	Sachversicherungsprämien	100		100			
3439.40	Dienstleistungen Dritter	900		900		861.60	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	1'000		2'000			
4430.01	Mietzinse		1'600		1'600		4'476.00
4430.02	Baurechtszinsen		24'100		24'100		-13'177.70
4430.03	Pachtzinsen		10'000		10'000		9'836.35
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag im FV						1'258.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens					412'000.00	
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV					412'000.00	
969	Finanzvermögen, Übriges						15'000.00
9690	Finanzvermögen, Übriges						15'000.00
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV						15'000.00
97	Rückverteilungen		1'800		3'000		1'712.40
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'800		3'000		1'712.40
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'800		3'000		1'712.40
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'800		3'000		1'712.40
99	Nicht aufgeteilte Posten	9'500	138'000	3'228'900	15'800	1'969'966.14	9'500.00
990	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen			3'000'000			
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen			3'000'000			
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve			3'000'000			
995	Zweckgebundene Zuwendungen	9'500	9'500	15'800	15'800	9'500.00	9'500.00
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	9'500	9'500	15'800	15'800	9'500.00	9'500.00
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	8'000		11'000		8'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'500		4'800		1'500.00	
4390.00	Übriger Ertrag		8'000		11'000		8'000.00
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		1'500		4'800		1'500.00
999	Abschluss		128'500	213'100		1'960'466.14	
9999	Abschluss		128'500	213'100		1'960'466.14	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung			213'100		1'960'466.14	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		128'500				
		44'102'800	44'102'800	45'360'300	45'360'300	44'756'080.78	44'756'080.78
	<i>Gesamtergebnis</i>	44'102'800	44'102'800	45'360'300	45'360'300	44'756'080.78	44'756'080.78

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

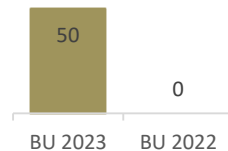


BU 2023	BU 2022
3'017	1'275

Behörden und Verwaltung
Kurz und bündig
Gesamtabweichung: 1'742'000

Modernisierung Gemeindehaus.

1

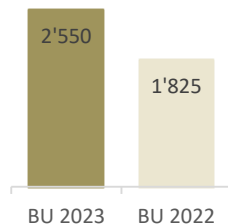


BU 2023	BU 2022
50	0

Öffentliche Ordnung und Sicherheit
Kurz und bündig
Gesamtabweichung: 50'000

Feuerwehr: Zusätzliches Mobiliar im Zusammenhang mit den erlebten Hochwasserereignissen.

2

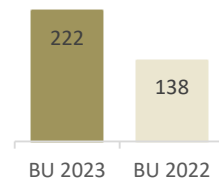


BU 2023	BU 2022
2'550	1'825

Bildung
Kurz und bündig
Gesamtabweichung: 725'000

Erweiterung Schulanlage Rikon.

3



BU 2023	BU 2022
222	138

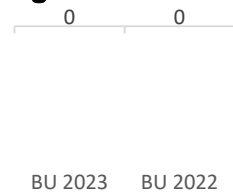
Kultur, Sport und Freizeit
Kurz und bündig
Gesamtabweichung: 84'000

Pumtrackanlage ist realisiert, hingegen werden diverse Sanierungsarbeiten (Sportanlage Arlets und Schwimmbad) geplant.

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

4



Gesundheit

Kurz und bündig

Gesamtabweichung:

--

5



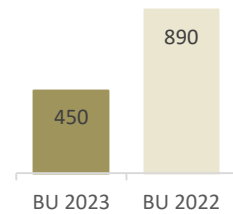
Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Gesamtabweichung:

--

6



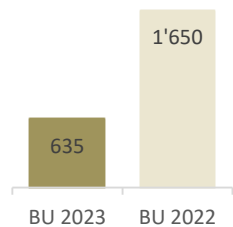
Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -440'000

Minderinvestitionen Strassen und Verkehrswege.(Neugestaltung Bahnhofplatz Kollbrunn und Anschaffung Fahrzeuge realisiert).

7



Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -1'015'000

Minderinvestitionen von Wasserleitungssanierungen, da andere Prioritäten der Werkabteilung im Budgetjahr 2023 (Strassensanierungen, Optimierung Aufbau- und Ablauforganisation).

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

8			Volkswirtschaft	Gesamtabweichung:
			Kurz und bündig	
	0	0	--	
	BU 2023	BU 2022		
9			Finanzen und Steuern	Gesamtabweichung:
			Kurz und bündig	
	0	0	--	
	BU 2023	BU 2022		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	3'017'000	0	1'275'000	0	137'878.20	0.00
			3'017'000		1'275'000		137'878.20
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	50'000	0	0	0	452'942.85	485'045.50
			50'000			32'102.65	
2	Bildung Nettoergebnis	2'550'000	0	1'825'000	0	1'308'331.40	0.00
			2'550'000		1'825'000		1'308'331.40
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	230'000	8'000	190'000	52'000	0.00	0.00
			222'000		138'000		
4	Gesundheit Nettoergebnis	0	0	0	0	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	0	0	0	0	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	470'000	20'000	910'000	20'000	1'328'534.31	90'000.00
			450'000		890'000		1'238'534.31
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	935'000	300'000	1'950'000	300'000	1'099'814.99	1'042'878.00
			635'000		1'650'000		56'936.99
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	0	0	0	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		7'252'000	328'000	6'150'000	372'000	4'327'501.75	1'617'923.50
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			6'924'000		5'778'000		2'709'578.25
Total		7'252'000	7'252'000	6'150'000	6'150'000	4'327'501.75	4'327'501.75

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'017'000		1'275'000		137'878.20	
02	Allgemeine Dienste	3'017'000		1'275'000		137'878.20	
022	Allgemeine Dienste, übrige	212'000		75'000			
0220	Allgemeine Dienste, übrige	212'000		75'000			
5200.00	Software	212'000		75'000			
INV00104	Internet Telefonie			75'000			
INV00136	Migrationsprojekt Loganto (EWK) und FIS (Finanzen)	142'000					
INV00137	Diverse Cybersecurity-Massnahmen	70'000					
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	2'805'000		1'200'000		137'878.20	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	2'805'000		1'200'000		137'878.20	
5040.00	Hochbauten Baukosten	2'805'000		1'200'000		104'881.35	
INV00049	Modernisierung Gemeindehaus (INV 120 beachten)	2'805'000		1'200'000			
INV00091	Neubau Salzsilo Werkhof					104'881.35	
5040.10	Hochbauten Projektierungskosten					32'996.85	
INV00049	Modernisierung Gemeindehaus (INV 120 beachten)					32'996.85	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	50'000				452'942.85	485'045.50
15	Feuerwehr	50'000				452'942.85	215'415.50
150	Feuerwehr	50'000				452'942.85	215'415.50
1500	Feuerwehr	50'000				452'942.85	215'415.50
5060.00	Mobilien	50'000				452'942.85	
INV00027	Feuerwehrfahrzeug TLF (Ablösung TLF 1995)					452'942.85	
INV00133	Zusätzliches Mobiliar im Zusammenhang mit Hochwasserereignissen (noch nicht definiert)	50'000					
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						215'415.50
INV00027	Feuerwehrfahrzeug TLF (Ablösung TLF 1995)						215'415.50
16	Verteidigung						269'630.00
161	Militärische Verteidigung						269'630.00
1610	Militärische Verteidigung						269'630.00
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						162'083.00
INV00009	Schützenhäuser: Sanierung Kugelfang						162'083.00
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						107'547.00
INV00009	Schützenhäuser: Sanierung Kugelfang						107'547.00
2	BILDUNG	2'550'000		1'825'000		1'308'331.40	
21	Obligatorische Schule	2'550'000		1'825'000		1'308'331.40	
217	Schulliegenschaften	2'450'000		1'705'000		1'274'168.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2170	Schulliegenschaften	2'450'000		1'705'000		1'274'168.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten	100'000					
INV00131	Schulhaus Zell Laufbahnsanierung	100'000					
5040.00	Hochbauten Baukosten	1'250'000		1'505'000		973'380.80	
INV00008	Gesamtsanierung altes Schulhaus, Tösstalstr. 45, Rikon			1'505'000		986'469.65	
INV00050	Aufstockung des Schulpavillons Kollbrunn					-13'088.85	
INV00052	Erweiterung Schulanlage Rikon	1'250'000					
5040.10	Hochbauten Projektierungskosten	1'100'000		200'000		300'787.20	
INV00008	Gesamtsanierung altes Schulhaus, Tösstalstr. 45, Rikon					85'721.20	
INV00052	Erweiterung Schulanlage Rikon					200'915.10	
INV00118	Erweiterung Schulanlage Rikon, Projektierung	1'100'000		200'000		14'150.90	
219	Obligatorische Schule, Übriges	100'000		120'000		34'163.40	
2192	Volksschule, Sonstiges	100'000		120'000		34'163.40	
5060.00	Mobilien	100'000		120'000		34'163.40	
INV00107	ICT: Anschaffungen und Ersatzbeschaffungen Schule 2022			120'000			
INV00111	ICT Anschaffungen und Ersatzbeschaffungen 2021					34'163.40	
INV00135	ICT: Anschaffungen und Ersatzbeschaffungen Schule 2023	100'000					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	230'000	8'000	190'000	52'000		
34	Sport und Freizeit	230'000	8'000	190'000	52'000		
341	Sport	230'000	8'000				
3410	Sport	150'000	8'000				
5030.00	Übrige Tiefbauten	150'000					
INV00129	Sanierung des Sandplatzes Sportplatz Arlets	80'000					
INV00132	Sportanlage Arlets: Ersatz Ballfänger	70'000					
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		8'000				
INV00129	Sanierung des Sandplatzes Sportplatz Arlets		8'000				
3411	Schwimmbad	80'000					
5060.00	Mobilien	80'000					
INV00134	Ersatz Schalterschrank für Wasseraufbereitung	80'000					
342	Freizeit			190'000	52'000		
3420	Freizeit			190'000	52'000		
5030.00	Übrige Tiefbauten (Pumptrack-Anlage)			190'000			
INV00102	Pumptrack-Anlage			190'000			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten				52'000		
INV00102	Pumptrack-Anlage				52'000		
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	470'000	20'000	910'000	20'000	1'328'534.31	90'000.00
61	Strassenverkehr	400'000		840'000		1'328'534.31	90'000.00
615	Gemeindestrassen	400'000		840'000		1'328'534.31	90'000.00
6150	Gemeindestrassen	400'000		840'000		1'328'534.31	90'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.00	Strassen und Verkehrswege	400'000		660'000		1'328'534.31	
INV00011	Neugestaltung Bahnhofplatz Kollbrunn			260'000		454'432.45	
INV00013	Sanierung Bahnhofstrasse Kollbrunn					13'663.15	
INV00034	Sanierung Haldenstrasse Kollbrunn					241'843.76	
INV00036	Sanierung Bolsternbuck Nord Kollbrunn					194'831.02	
INV00037	Sanierung Bruggwiesenstrasse Kollbrunn					8'809.40	
INV00086	Sanierung Terrassenweg Kollbrunn					92'206.90	
INV00088	Sanierung Schulstrasse Rikon					655.15	
INV00089	Sanierung Sunnemattstrasse Rikon					140'866.55	
INV00090	Sanierung Lettenbergstrasse Zell Etappe Obere Rüti-Lettenberg					181'225.93	
INV00100	Diverse Strassenerneuerungen, noch nicht definiert	400'000		400'000			
5060.00	Mobilien			180'000			
INV00103	Kleintraktor (siehe auch INV 00121), evtl. Budget aufteilen			180'000			
6110.00	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Strassen und Verkehrswege						90'000.00
INV00011	Neugestaltung Bahnhofplatz Kollbrunn						90'000.00
62	Öffentlicher Verkehr	70'000	20'000	70'000	20'000		
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	70'000	20'000	70'000	20'000		
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	70'000	20'000	70'000	20'000		
5640.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	70'000		70'000			
INV00030	Infrastruktur Bahnhof Kollbrunn (Velounterstände West)	70'000		70'000			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		20'000		20'000		
INV00030	Infrastruktur Bahnhof Kollbrunn (Velounterstände West)		20'000		20'000		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	935'000	300'000	1'950'000	300'000	1'099'814.99	1'042'878.00
71	Wasserversorgung	230'000	150'000	700'000	150'000	688'577.22	562'930.75
710	Wasserversorgung	230'000	150'000	700'000	150'000	688'577.22	562'930.75
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	230'000	150'000	700'000	150'000	688'577.22	562'930.75
5030.00	Übrige Tiefbauten	230'000		700'000		688'577.22	
INV00041	Diverse Leitungserneuerungen 2022, noch nicht definiert			700'000			
INV00055	Ringleitung Reservoir Langenhard bis Hydrant 614, Gartenstrasse					2'962.86	
INV00056	Leitungssanierung Untere Bahnhofstrasse Kollbrunn					37'676.05	
INV00057	Leitungssanierung Bahnhofstrasse Kollbrunn					-5'855.05	
INV00069	Leitungsersatz Chriesigasse, Unterlangenhard					6'610.16	
INV00070	Leitungsersatz Bruggwiesenstrasse, Kollbrunn					7'062.25	
INV00071	Leitungsersatz Blumenweg, Kollbrunn					61'604.08	
INV00072	Leitungsersatz Austrasse, Kollbrunn, Teilstück Dorfbrunnen bis Weidenweg					-763.14	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00073	Leitungersatz Bolsternbuck Nord, Kollbrunn					184'501.39	
INV00080	Leitungersatz Unterlangenhard - Oberlangenhard					120'515.60	
INV00081	Leitungersatz Reservoir Oberlangenhard					-88'020.85	
INV00082	Leitungersatz Stationsstrasse Etappe Schulhaus					3'940.11	
INV00092	Leitungersatz Tösstalstrasse, Unterrikon					121'220.99	
INV00095	Leitungersatz Schwendistrasse Etappe Hydrant Nr. 50					62'748.01	
INV00096	Leitungersatz Sunnemattstrasse Rikon					132'742.64	
INV00097	Leitungersatz Schulstrasse Rikon					41'632.12	
INV00122	Neubau Reservoir Kollbrunn	60'000					
INV00138	Renovation Grundwasserpumpwerk Gass	170'000					
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		150'000		150'000		562'930.75
INV00040	Anschlussgebühren Wasserwerk 2021						562'930.75
INV00109	Anschlussgebühren Wasserwerk 2022				150'000		
INV00139	Anschlussgebühren Wasserwerk 2023		150'000				
72	Abwasserbeseitigung	390'000	150'000	730'000	150'000	124'117.55	479'947.25
720	Abwasserbeseitigung	390'000	150'000	730'000	150'000	124'117.55	479'947.25
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	390'000	150'000	730'000	150'000	124'117.55	479'947.25
5030.00	Übrige Tiefbauten	200'000		450'000		124'117.55	
INV00023	Trennung Kombischächte 2. Etappe 2017 - 2021					124'117.55	
INV00105	Abwassersanierung Schoren-Garten			250'000			
INV00110	Trennung Kombischächte 3. Etappe ab 2022	200'000		200'000			
5290.01	Genereller Entwässerungsplan (GEP)	190'000		280'000			
INV00106	Genereller Entwässerungsplan (GEP)	190'000		280'000			
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		150'000		150'000		479'947.25
INV00042	Anschlussgebühren Abwasser 2021						479'947.25
INV00108	Anschlussgebühren Abwasser 2022				150'000		
INV00140	Anschlussgebühren Abwasser 2023		150'000				
73	Abfallwirtschaft					77'422.11	
730	Abfallwirtschaft					77'422.11	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)					77'422.11	
5000.00	Grundstücke					11'969.30	
INV00045	U-Glassammelstelle Rämismühle					11'969.30	
5030.00	Übrige Tiefbauten					65'452.81	
INV00045	U-Glassammelstelle Rämismühle					65'452.81	
74	Verbauungen	315'000		520'000		166'549.21	
741	Gewässerverbauungen	315'000		520'000		166'549.21	
7410	Gewässerverbauungen	315'000		520'000		166'549.21	
5020.00	Wasserbau	315'000		500'000		166'549.21	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00039	Hochwasserschutz Rahmenkredit (Planung inkl. Massnahmen)					-153'464.23	
INV00077	Hochwasserschutz: Zellerbach und Bach Ober-Rüti	125'000		300'000		304'035.54	
INV00099	Hochwasserschutz: Rutzenbach Kollbrunn	75'000				15'977.90	
INV00101	Hochwasserschutz Rahmenkredit: Rikoner Dorfbach	100'000		200'000			
INV00127	Hochwasserschutz: Tobel-, Arlets- und Lochfeldbach	15'000					
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen			20'000			
INV00064	Festsetzung Gewässerraum			20'000			
79	Raumordnung					43'148.90	
790	Raumordnung					43'148.90	
7900	Raumordnung					43'148.90	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen					43'148.90	
INV00024	Ortsplanungsrevision					43'148.90	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>6'924'000</i>		<i>5'778'000</i>		<i>2'709'578.25</i>

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen Nettoergebnis	0	0	0	0	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens Nettoergebnis	0	0	0	0	15'000.00	15'000.00
Total Ausgaben / Einnahmen	0	0	0	0	15'000.00	15'000.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss						
Total	0	0	0	0	15'000.00	15'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN					15'000.00	15'000.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung					15'000.00	15'000.00
969	Finanzvermögen, Übriges					15'000.00	15'000.00
9690	Finanzvermögen, Übriges					15'000.00	15'000.00
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung					15'000.00	
INV00117	Verkauf TLF					15'000.00	
8060.00	Verkauf von Mobilien						15'000.00
INV00117	Verkauf TLF						15'000.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
0220	Allgemeine Dienste	3300.20	0	15'000	0.00
0220	Allgemeine Dienste	3320.00	18'800	0	0.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	3300.40	149'300	75'900	76'200.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	3320.90	5'000	3'800	3'800.00
1500	Feuerwehr	3300.60	19'900	15'400	17'800.00
1500	Feuerwehr	3660.20	0	0	7.53
1610	Militärische Verteidigung	3300.30	7'300	0	7'000.00
1610	Militärische Verteidigung	3300.40	0	12'400	0.00
1620	Zivilschutz	3300.40	2'700	2'400	2'563.59
1620	Zivilschutz	3320.90	0	0	354.86
1620	Zivilschutz	3660.20	1'500	1'200	1'200.00
2120	Primarstufe	3300.60	52'000	29'700	12'556.39
2170	Schulliegenschaften	3300.30	200	100	100.00
2170	Schulliegenschaften	3300.40	419'100	215'100	145'663.72
2170	Schulliegenschaften	3301.40	0	0	200'915.10
2192	Volksschule, Sonstiges	3300.60	30'000	30'000	0.00
3410	Sportanlagen	3300.30	13'900	13'300	13'300.00
3410	Sportanlagen	3300.40	12'600	7'400	14'412.12
3410	Sportanlagen	3660.50	0	0	1'650.65
3420	Freizeit	3300.30	4'600	4'600	0.00
5730	Asylwesen	3300.40	300	0	300.00
6150	Gemeindestrassen	3300.10	152'400	155'500	80'455.59
6150	Gemeindestrassen	3300.40	11'700	11'700	11'800.00
6150	Gemeindestrassen	3300.60	14'800	14'500	2'500.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3660.20	1'900	3'200	600.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.30	267'100	252'900	210'900.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.40	1'500	1'000	1'000.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3320.90	7'900	5'600	5'600.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.30	-13'800	-1'100	-14'600.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3320.90	35'000	35'000	0.00

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.30	4'900	4'600	4'700.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.40	9'400	9'000	9'000.00
7410	Gewässerverbauungen	3300.20	14'000	5'100	1'493.58
7410	Gewässerverbauungen	3320.90	6'000	4'100	0.00
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	3300.30	200	200	200.00
7710	Friedhof und Bestattung	3300.30	1'300	1'300	1'300.00
7710	Friedhof und Bestattung	3300.40	800	700	700.00
7900	Raumordnung	3320.90	19'700	16'200	3'703.40
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	3660.50	2'400	2'200	2'200.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.50	200	200	200.00
Total			1'274'600	948'200	819'576.53
Abschreibungen Verwaltungsvermögen			1'268'800	941'600	813'918.35
Wertberichtigungen Darlehen			0	0	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen			0	0	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge			5'800	6'600	5'658.18
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			1'274'600	948'200	819'576.53

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021		
Anzahl Einwohner	6'800	6'600	6'440		
Steuerfuss	118%	118%	118%		Richtwerte
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	1'822	1'763	2'011		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	13%	88%	120%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	-0.01%	-0.02%	0.05%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettovermögensquotient/-verschuldungsquotient	40%	83%	77%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettovermögen/-schuld I pro Einwohnerin und Einwohner	875	1'812	1'843	< 0 Fr.	Nettovermögen
Vermögen/Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung