

**Politische Gemeinde
8911 Rifferswil**

Budget 2022

Ablieferung an Gemeindevorstand	24.09.2021
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	28.09.2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	01.10.2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	28.10.2021
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	01.12.2021
Veröffentlichung	xx.xx.xxxx

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Bericht des Gemeindevorstands	4
2 Anträge und Beschlüsse	5-7
Budget	8
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10/11
5 Haushaltsgleichgewicht	12-14
6 Erfolgsrechnung	15
7 Investitionsrechnungen	16/17
Budget - Details	18
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	19-23
9 Erfolgsrechnung	24-63
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	64-66
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	67-71
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	72-74
Anhang zum Budget	75
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	76
14 Finanzkennzahlen	77

Kontakt

Gemeindeverwaltung Rifferswil

Jonebachstr. 1

8911 Rifferswil

Finanzvorstand: Walter Jäggi

Leiter/in Finanzen: Andrea Reichenbach

Telefon 044 764 11 50

E-Mail finanzen@rifferswil.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung

Die wirtschaftliche Lage der Gemeinde darf als gesund bezeichnet werden. Die Jahresrechnung 2020 weist einen Bilanzüberschuss von gut 10 Mio. Fr. aus. Die schrittweisen Steuersenkungen im 2018, 2019 waren gut verträglich und auch die erneute Senkung für 2021 wird voraussichtlich keine negativen Auswirkungen auf die Bilanz haben. In Bezug auf die COVID-19 Situation sind bis heute, ausser bei den Beiträgen an den öffentlichen Verkehr, keine grossen Auswirkungen zu spüren. Künftig werden der Gemeinde durch Gesetzesänderungen im Bereich der Jugendhilfe neue Kosten für die Fremdplatzierungen auferlegt. Die Kosten für Heimplatzierungen von Jugendlichen werden nicht mehr pro Fall, sondern neu Pauschal pro Einwohner an den Kanton vergütet. Auf der anderen Seite kann davon ausgegangen werden, dass die Grundstücksverkäufe und die Bautätigkeiten in Rifferswil eine leicht steigende Tendenz zeigen werden, was sich künftig positiv auf die Einnahmen der Gemeinde auswirken wird.

Stand ihrer Aufgabenerfüllung

Die geplanten Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen von Fr. 464'000 sind in etwa gleich hoch wie im Vorjahresbudget. Aus dem Finanzvermögen ist mit einer Entschädigung von Fr. 60'000 seitens des Kantons zu rechnen, da der Gemeinderat für das Projekt Renaturierung Jonenbach ein Stück Land bei der Spillmannscheune für die Umverteilung der Landwirtschaftsflächen zur Verfügung gestellt hat.

Bezüglich der Verwaltungsliegenschaften arbeitet der Gemeinderat an einem Gesamtsanierungskonzept, wobei die Umsetzung für die Jahre 2024/25 geplant sind. Bereits für 2022 sind Themen wie der "Gemeindehauspark" (multifunktionaler Platz auf der Wiese neben dem Gemeindehaus) und ein Vorprojekt für eine flächendeckende Verkehrsberuhigung im Budget eingestellt.

Der Bereich Wasserwerk verzeichnet zurzeit keine grösseren Investitionen, wodurch die Gebühren auch tief gehalten werden können. Die Spezialfinanzierung wird durch den erneut budgetierten Verlust weiter abgebaut.

Der Bereich Abwasserbeseitigung hingegen wird künftig mit grösseren Investitionen seitens der ARA Zwillikon belastet werden. Hier wird die Spezialfinanzierung mit Einlagen weiter aufgebaut.

Der Bereich Abfallbeseitigung hat die Gebührensenkung aus dem Jahr 2019 nicht verkraftet, da vorallem im Bereich Grüngut und Sperrgut die Kosten stark gestiegen sind. Für 2021 hat der Gemeinderat deshalb die Gebühren für Grüngut bereits angehoben. Weitere Gebührenerhöhungen im Abfallbereich sind künftig nicht auszuschliessen.

Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

Erwähnenswerte Abweichungen sind auf den Seiten 19 - 23 für die Erfolgsrechnung und auf den Seiten 64 - 66 für die Investitionsrechnung aufgelistet.

Begründung des Antrags zum Steuerfuss

Der Steuerfuss konnte für 2021 um 3% auf 103 % gesenkt werden. Um die Gemeindefinanzen zu stabilisieren wird der Steuerfuss für 2022 auf dem gleichen Stand bei 103 % beantragt.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

Der Gemeindevorstand hat das Budget 2022 der Politischen Gemeinde Rifferswil genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'866'500.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'083'300.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	2'783'200.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	614'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	150'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	464'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	60'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	60'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2022 der Politischen Gemeinde Rifferswil zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	2'800'000.00
Steuerfuss			103%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	2'783'200.00
	Steuerertrag bei 103%	Fr.	2'884'000.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	100'800.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2022 auf 103 % (Vorjahr 103 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8911 Rifferswil, 28.09.2021
Gemeinderat Rifferswil

Gemeindepräsident



Christoph Lüthi

Gemeindeschreiberin



Laura Molleman

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2022 der Politischen Gemeinde Rifferswil in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 28.09.2021 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'866'500.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'083'300.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	2'783'200.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	614'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	150'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	464'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	60'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	60'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

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

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2022 der Politischen Gemeinde Rifferswil entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	2'800'000.00
Steuerfuss		103%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr. 2'783'200.00
	Steuerertrag bei 103%	Fr. 2'884'000.00
	Ertragsüberschuss	Fr. 100'800.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2022 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 103% (Vorjahr 103%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8911 Rifferswil, 28.10.2021

Rechnungsprüfungskommission Rifferswil

Präsident
Christian Baer

Akkuar
Willi Zeller

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2022 der Politischen Gemeinde Rifferswil am xx.xx.2021 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'866'500.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'083'300.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	2'783'200.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	614'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	150'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	464'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	60'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	60'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	2'800'000.00
Steuerfuss		103%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr. 2'783'200.00
	Steuerertrag bei 103%	Fr. 2'884'000.00
	Ertragsüberschuss	Fr. 100'800.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Rifferswil für das Jahr 2022 wird auf 103% (Vorjahr 103%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8911 Rifferswil, xx.xx.2022

Namens der Gemeindeversammlung

Gemeindepräsident

Gemeindeschreiberin

Christoph Lüthi

Laura Molleman

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2022	Budget 2021
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		6'866'500.00	6'818'150.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		4'083'300.00	4'304'150.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-2'783'200.00	-2'514'000.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2022	Budget 2021	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	2'800'000.00	2'438'900.00	
Steuerfuss	103%	103%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	2'473'600.00	2'141'400.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	382'200.00	335'800.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	19'000.00	26'600.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	9'200.00	8'300.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	2'884'000.00	2'512'100.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		2'884'000.00	2'512'100.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	100'800.00	-1'900.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2022	Allgemeiner Haushalt Budget 2022	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2022
+ Ertragsüberschuss	100'800.00	100'800.00	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	106'000.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	94'900.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	221'600.00	171'900.00	49'700.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	106'000.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	94'900.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	333'500.00	272'700.00	60'800.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	464'000.00	286'000.00	178'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-130'500.00	-13'300.00	-117'200.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	72%	95%	34%

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 2022	Abwasserbeseitigung Budget 2022	Abfallwirtschaft Budget 2022
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	106'000.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	79'600.00	0.00	15'300.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	6'000.00	43'700.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-73'600.00	149'700.00	-15'300.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-76'000.00	254'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	2'400.00	-104'300.00	-15'300.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	97%	59%	0%

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	100'800.00
--------------------------------	---	------------

Die Gemeindeversammlung vom 6. Juni 2018 legte den Mittelfristigen Ausgleich wie folgt fest:

1. Der Gemeindesteuerfuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung über einen Zeitraum von 6 Jahren ausgeglichen ist.
2. Der Mittelfristige Ausgleich erstreckt sich über ein abgeschlossenes Rechnungsjahr, das laufende Budget- bzw. Rechnungsjahr, das künftige Budgetjahr und drei Planjahre.

Daraus ergibt sich für das Budget 2022 folgende Übersicht:

	RJ	Ergebnis
Rechnung	2020	987'261
Budget	2021	-1'900
Budget	2022	100'800
Fipla	2023	180'000
Fipla	2024	-56'000
Fipla	2025	-110'000
Summe		1'210'161

Durchschnitt über 6 Jahre: 201'694 (Budget 2021: 246'036)

Begründung des Nichterreichens des Mittelfristigen Ausgleichs:

Aufgrund der ISOLA-Jahre 2016/2017 wurde der Steuerfuss für 2018/19/20 auf einem hohen Niveau belassen. Die Jahresrechnungen 2020 weist ein hohes positives Ergebnis aus, was sich enorm auf den Mittelfristigen Ausgleich auswirkt. Per 2021 wurde der Steuerfuss bereits um 3% gesenkt.

Eine zu starke Senkung ist aufgrund der Planzahlen nicht empfehlenswert und zu hohe Schwankungen wirken sich immer auch auf den für Rifferswil sehr wichtigen Ressourcenzuschuss aus. Trotz der verschiedenen Faktoren kann der Durchschnitt über die 6 Jahre weiter gesenkt werden, was dem Ziel des Mittelfristigen Ausgleichs näher kommt.

Haushaltsgleichgewicht

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 31.12.2020	12'352'955.18
./. Fremdkapital per 31.12.2020	5'077'217.09
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2020	7'275'738.09

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	7'275'738.09
---	---------------------

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	171'900.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	86'520.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	258'420.00
---	-------------------

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.xx	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.xx	0.00

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
68%	68%	noch kein Jahresergebnis vorhanden								68%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

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

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
7%	15%	9%	9%							10%

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	1'521'200.00	1'409'700.00	1'382'207.31
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'321'100.00	1'223'500.00	1'077'521.39
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	198'600.00	261'900.00	211'384.90
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	106'000.00	110'800.00	160'484.50
36	Transferaufwand	3'533'300.00	3'627'950.00	3'198'240.34
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	1'600.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>6'680'200.00</i>	<i>6'633'850.00</i>	<i>6'031'438.44</i>
40	Fiskalertrag	3'880'200.00	3'313'200.00	4'094'193.54
41	Regalien und Konzessionen	300.00	300.00	430.00
42	Entgelte	648'200.00	636'950.00	667'478.43
43	Übrige Erträge	0.00	300.00	6'625.66
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	94'900.00	120'300.00	45'813.60
46	Transferertrag	2'021'500.00	2'489'400.00	2'111'977.90
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	1'600.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>6'645'100.00</i>	<i>6'560'450.00</i>	<i>6'928'119.13</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-35'100.00	-73'400.00	896'680.69
34	Finanzaufwand	52'000.00	53'500.00	40'618.79
44	Finanzertrag	187'900.00	125'000.00	131'199.22
	Ergebnis aus Finanzierung	135'900.00	71'500.00	90'580.43
Operatives Ergebnis		100'800.00	-1'900.00	987'261.12
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		100'800.00	-1'900.00	987'261.12
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	134'300.00	130'800.00	134'164.25
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	134'300.00	130'800.00	134'164.25
Total Aufwand		6'866'500.00	6'818'150.00	6'206'221.48
Total Ertrag		6'967'300.00	6'816'250.00	7'193'482.60

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
50	Sachanlagen	503'000.00	497'000.00	501'685.81
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	58'000.00	28'000.00	35'915.27
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	731'459.55
56	Eigene Investitionsbeiträge	73'000.00	108'000.00	28'458.40
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		634'000.00	633'000.00	1'297'519.03
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	150'000.00	216'000.00	157'846.45
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	731'919.24
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		150'000.00	216'000.00	889'765.69
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		634'000.00	633'000.00	1'297'519.03
Total Investitionseinnahmen		150'000.00	216'000.00	889'765.69
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-484'000.00	-417'000.00	-407'753.34

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	60'000.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		60'000.00	0.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	60'000.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		60'000.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		60'000.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		60'000.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss vom 03.10.2012 **0.5 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Nachfolgend werden Abweichungen von mehr als 10'000 (+/-) zum Budget 2021 kurz erläutert.

0

Allgemeine Verwaltung

VA 2022: Aufwand: 761'900 Ertrag: 95'500

VA 2021: Aufwand: 697'450 Ertrag: 97'000

Infolge der Neubesetzung der Gemeindeschreiberstelle wurden einzelne Aufgaben innerhalb der Verwaltung neu verteilt und eine zusätzliche Stelle geschaffen. Die Infrastruktur wird sowohl in der IT als auch baulich in der Kanzlei erweitert und erneuert.

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
0210.3010.00	53'000.00	76'000.00	-23'000.00	Neue Bereichsverteilungen auf der Verwaltung ergeben eine Umverteilung der Lohnkosten
0220.3010.00	155'000.00	140'000.00	15'000.00	Zusätzliche Anstellung einer neuen Person im Bereich allg. Verwaltung
0220.3130.00	39'900.00	31'500.00	8'400.00	Zusätzliche Kosten für die elektronische Archivierung der alten Bauakten
0220.3133.00	40'300.00	9'500.00	30'800.00	Anschaffung CMI Verwaltung und Bau (IT-Programm zur elektronischen Bearbeitung/Ablage von sämtlichen Dossiers der Gemeindeverwaltung und des Gemeinderats)
0290.3144.00	17'000.00	2'000.00	15'000.00	Malerarbeiten Gemeindeverwaltung

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

VA 2022: Aufwand: 328'700 Ertrag: 21'800

VA 2021: Aufwand: 297'450 Ertrag: 21'800

Der Bereich 'Öffentliche Ordnung und Sicherheit' entspricht weitgehend den Budgetzahlen des Vorjahrs. Einzelne grössere Veränderungen ergeben sich im Lohnbereich durch Umstrukturierungen und der Schaffung einer neuen Stelle in der Verwaltung.

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
1400.3010.00	66'500.00	51'000.00	15'500.00	Neue Bereichsverteilungen auf der Verwaltung ergeben eine Umverteilung der Lohnkosten
1400.3612.02	6'000.00	11'200.00	-5'200.00	Minderkosten aufgrund Budget des Betreuungskreises Hausen
1400.3612.03	21'000.00	27'000.00	-6'000.00	Minderaufwand gemäss Budget der KESB

2

Bildung

VA 2022: Aufwand: 3'056'700 Ertrag: 408'900

VA 2021: Aufwand: 3'014'800 Ertrag: 342'500

Die Schule verzeichnet voraussichtlich nicht nur einen höheren Aufwand sondern auch höhere Erträge gegenüber dem Budget 2021. Unter dem Strich ist der Nettoaufwand der Schule 24'500 tiefer als im letzten Budget.

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
2110.3611.00	244'000.00	231'800.00	12'200.00	erwarteter Mehraufwand im Lohnbereich Kindergarten
2120.3020.00	247'200.00	162'500.00	84'700.00	Mehraufwand IT Projektverantwortlicher + mehr Individualförderung der Kinder + Mehraufwand für Klassenassistenzen nötig
2120.3611.00	1'106'100.00	1'070'000.00	36'100.00	erwarteter Mehraufwand im Lohnbereich Primarstufe
2120.3635.00	19'300.00	121'500.00	-102'200.00	Direkte Kosten für externe Platzierung von Kindern fallen weg (Vorfinanzierung der Sonderschulen durch Kt.)
2120.4612.00	-282'100.00	-209'500.00	-72'600.00	Mehrertrag von anderen Gemeinden für Schüler, welche in Rifferswil zur Schule gehen
2170.3111.00	1'000.00	14'800.00	-13'800.00	Es werden zurzeit keine grösseren Apparate, Maschinen und Geräte benötigt
2170.3300.40	120'200.00	181'800.00	-61'600.00	Abschreibungen waren im Vorjahr zu hoch budgetiert
2200.3631.00	61'000.00	0.00	61'000.00	Neues Kinder-u.Jugendhilfegesetz verlangt pauschale Beiträge an Spitalschulen und Sonderschulen

3

Kultur, Sport und Freizeit

VA 2022: Aufwand: 157'500 Ertrag: 37'800

VA 2021: Aufwand: 131'700 Ertrag: 35'350

Der Bereich Kultur, Sport und Freizeit erfährt fürs Budget 2022 keine nennenswerten Veränderungen. Die einzelnen Positionen bleiben mehr oder weniger im selben Rahmen wie im Budget 2021 weshalb auch keine grösseren Abweichungen zu begründen sind.

4

Gesundheit**VA 2022: Aufwand: 385'000 Ertrag: 0****VA 2021: Aufwand: 459'700 Ertrag: 0**

Die Kosten im Gesundheitsbereich werden für 2022 tiefer budgetiert. Dies vorallem aufgrund der prognostizierten tieferen Kosten der Spitex.

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
4125.3612.00	60'000.00	160'000.00	-100'000.00	} Aufgrund der Verselbständigung des Pflegeheims Sonnenberg zu einer Interkommunalen Anstalt (IKA), wird es neu separat auf Kto. 3614.00 ausgewiesen
4125.3614.00	100'000.00	0.00	100'000.00	
4215.3634.50	100'000.00	190'000.00	-90'000.00	Reduktion des Budgetwertes aufgrund JR 2020 und Budget der Spitex Knonauseramt

5

Soziale Sicherheit**VA 2022: Aufwand: 793'200 Ertrag: 176'000****VA 2021: Aufwand: 741'550 Ertrag: 187'900**

Es hat sich gezeigt, dass gewisse Beträge der Sozialhilfe in den letzten Jahren zu hoch budgetiert wurden. Vereinzelte Positionen wurden deshalb nach unten korrigiert. Hingegen sind Mehrkosten im Bereich Asylfürsorge zu erwarten, da der Bund keine Kosten mehr übernimmt.

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
5320.3637.21	180'000.00	200'000.00	-20'000.00	Reduktion des Budgetwertes aufgrund JR 2020
5440.3631.00	155'400.00	0.00	155'400.00	Beiträge an den Kanton für Jugendsekretariat/Contact und Fr. 87.50 pauschal pro Einwohner für Kinder-u. Jugendhilfe
5440.3632.00	13'000.00	66'500.00	-53'500.00	Beitrag an Jugendsekretariat/Contact neu auf Kto. 3631.00
5441.3612.00	0.00	54'000.00	-54'000.00	Wegfall Kosten für Fremdplatzierung, da neu via Pauschale Kanton (Kto. 3631.00) finanziert
5720.3637.30	100'000.00	120'000.00	-20'000.00	Reduktion des Budgetwertes der 'Wirtschaftlichen Hilfe' aufgrund JR 2020 und Empfehlung des Sozialdienstes
5730.3130.00	37'500.00	25'000.00	12'500.00	Die AOZ (Asylorganisation Stadt Zürich) erhöht den Sockelbeitrag für die Asylbetreuung in Rifferswil
5730.3637.00	58'000.00	40'350.00	17'650.00	Erhöhung der Prozesskosten seitens der AOZ für die Betreuung von Asylsuchenden in Rifferswil. Zudem übernimmt der Bund nach 7 Jahren Anwesenheit der Asylsuchenden keine Kosten mehr.
5790.3612.00	30'000.00	15'000.00	15'000.00	Erhöhung der Prozesskosten seitens des Sozialdienstes im Bereich der 'Wirtschaftlichen Hilfe'

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung**VA 2022: Aufwand: 331'700 Ertrag: 80'700****VA 2021: Aufwand: 321'400 Ertrag: 80'700**

Der Bereich Verkehr zeigt insbesondere mit dem Ausbau des Busbahnhofs Affoltern und den höheren Beiträgen an den ZVV einen Mehraufwand gegenüber dem Budget 2021.

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
6150.3141.40	22'600.00	40'000.00	-17'400.00	Weniger Strassenreparaturen insb. Abrandungen als 2021
6220.3632.00	11'200.00	0.00	11'200.00	Kostenbeteiligung für behindertengerechten Ausbau Busbahnhof Affoltern am Albis
6220.3634.01	74'500.00	61'300.00	13'200.00	Mehraufwände an den ZVV (Zürcher Verkehrsverbund) aufgrund Pandemie

7

Umweltschutz und Raumordnung**VA 2022: Aufwand: 660'800 Ertrag: 561'400****VA 2021: Aufwand: 645'900 Ertrag: 569'200**

Die drei Bereiche 'Wasserversorgung', 'Abwasserbeseitigung' und 'Abfallwirtschaft' zeigen gegenüber dem Budget 2021 nur wenige grosse Abweichungen. Zur Vermeidung eines Defizites der Abfallrechnung wurde bereits per 1.1.21 eine Gebührenerhöhung im Bereich Grüngut beschlossen.

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
7101.3101.03	61'000.00	81'800.00	-20'800.00	Weniger Fremdwasserzukauf geplant
7101.3614.00	31'000.00	22'300.00	8'700.00	Höhere Betriebskosten der GWVA (Gruppenwasserversorgung Amt)
7201.3320.90	25'000.00	12'800.00	12'200.00	Abschreibungen 2021 zu tief budgetiert, zudem kommen neue Investitionen hinzu, welche ebenfalls abgeschrieben werden
7301.4240.03	-33'100.00	-16'000.00	-17'100.00	Der Gemeinderat hat die Erhöhung der Grundgebühr für Grüngutentsorgung beschlossen
7410.3131.00	15'000.00	0.00	15'000.00	Machbarkeitsstudie Revitalisierung Schwarzenbach

8

Volkswirtschaft**VA 2022: Aufwand: 65'700 Ertrag: 103'000****VA 2021: Aufwand: 80'400 Ertrag: 88'000**

Mit dem geschätzten Mehrertrag aus der ZKB Gewinnbeteiligung und der Reduktion des Flurstrassenunterhalts wird der Bereich Volkswirtschaft mehr Ertrag abwerfen als Aufwand generieren.

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
8120.3130.00	4'500.00	16'500.00	-12'000.00	Reduktion des Flurstrassenunterhalts (Sanierung der Islerenstrasse siehe Investitionsrechnung)
8600.4604.00	-85'000.00	-70'000.00	-15'000.00	Höhere Beteiligung am geschätzten Reingewinn der ZKB

9

Finanzen und Steuern**VA 2022: Aufwand: 325'300 Ertrag: 5'482'200****VA 2021: Aufwand: 427'800 Ertrag: 5'395'700**

Vor allem die Festlegung des 'Kantonalen Mittels' zeigt grosse Auswirkungen auf den Anteil des Ressourcenausgleiches, welchen die Gemeinde erhalten soll. Da jedoch in fast allen Steuerbereichen mit höheren Erträgen gegenüber dem Budget zu rechnen ist, wird der Bereich Finanzen und Steuern höher budgetiert als 2021.

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
9100.4000.00	-2'473'600.00	-2'141'400.00	-332'200.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr
9100.4000.10	-735'300.00	-627'000.00	-108'300.00	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre
9100.4000.50	255'500.00	224'400.00	31'100.00	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen
9100.4001.00	-382'200.00	-335'800.00	-46'400.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr
9100.4001.10	-157'600.00	-99'500.00	-58'100.00	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre
9100.4001.50	44'500.00	75'600.00	-31'100.00	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen
9100.4002.00	-30'000.00	-50'000.00	20'000.00	Reduktion der Quellensteuern, da diese vermehrt ans ordentliche Steuerregister kommen
9101.4022.00	-300'000.00	-250'000.00	-50'000.00	Erwartete Mehreinnahmen durch Grundstückgewinnsteuern
9300.3632.10	144'000.00	239'400.00	-95'400.00	Der Anteil des Ressourcenausgleichs an die Oberstufenschule verringert sich
9300.4621.50	-818'000.00	-1'360'000.00	542'000.00	Der Anteil des Ressourcenausgleichs vom Kanton verringert sich, aufgrund der höheren Steuereinnahmen und der Senkung des 'Kantonalen Mittels'
9639.4411.00	-60'000.00	0.00	-60'000.00	Ertrag Landabtretung in Sachen Renaturierung Jonenbach

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	761'900.00	95'500.00	697'450.00	97'000.00	678'687.31	110'111.80
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	328'700.00	21'800.00	297'450.00	21'800.00	289'369.99	36'332.50
2	Bildung	3'056'700.00	408'900.00	3'014'800.00	342'500.00	2'960'959.82	315'880.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	157'500.00	37'800.00	131'700.00	35'350.00	128'069.48	43'982.11
4	Gesundheit	385'000.00	0.00	459'700.00	0.00	328'935.69	22.90
5	Soziale Sicherheit	793'200.00	176'000.00	741'550.00	187'900.00	586'795.95	240'057.60
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	331'700.00	80'700.00	321'400.00	80'700.00	268'169.81	76'809.15
7	Umweltschutz und Raumordnung	660'800.00	561'400.00	645'900.00	569'200.00	593'538.83	540'047.68
8	Volkswirtschaft	65'700.00	103'000.00	80'400.00	88'000.00	63'416.07	138'789.90
9	Finanzen und Steuern	325'300.00	5'482'200.00	427'800.00	5'393'800.00	308'278.53	5'691'448.96
Total Aufwand / Ertrag		6'866'500.00	6'967'300.00	6'818'150.00	6'816'250.00	6'206'221.48	7'193'482.60
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		100'800.00	0.00	0.00	1'900.00	987'261.12	0.00
Total		6'967'300.00	6'967'300.00	6'818'150.00	6'818'150.00	7'193'482.60	7'193'482.60

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	761'900.00	95'500.00	697'450.00	97'000.00	678'687.31	110'111.80
01	Legislative und Exekutive	172'500.00	500.00	162'200.00	1'000.00	155'436.20	2'227.75
011	Legislative	40'500.00	500.00	40'900.00	1'000.00	36'460.30	487.70
0110	Legislative	40'500.00	500.00	40'900.00	1'000.00	36'460.30	487.70
3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	7'000.00		5'800.00		5'010.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		400.00		32.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			100.00		0.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					6.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	4'800.00		4'800.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		7'000.00		1'200.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'100.00		7'800.00		7'141.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000.00		15'000.00		23'067.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'500.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		1'000.00		487.70
012	Exekutive	132'000.00		121'300.00		118'975.90	1'740.05
0120	Exekutive	132'000.00		121'300.00		118'975.90	1'740.05
3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	84'000.00		84'000.00		81'555.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'500.00		5'800.00		4'478.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		200.00		120.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		834.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	4'900.00		1'500.00		454.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'700.00		1'000.00		674.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'400.00		2'400.00		2'350.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	27'000.00		21'000.00		25'837.65	
3133.00	Informatik Nutzungsaufwand	1'000.00		100.00		1'084.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'800.00		3'800.00		1'586.80	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'740.05
02	Allgemeine Dienste	589'400.00	95'000.00	535'250.00	96'000.00	523'251.11	107'884.05
021	Finanz- und Steuerverwaltung	210'800.00	65'000.00	225'700.00	66'000.00	198'411.29	76'688.40
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	210'800.00	65'000.00	225'700.00	66'000.00	198'411.29	76'688.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	53'000.00		76'000.00		57'447.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'500.00		4'000.00		3'698.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'000.00		6'000.00		5'420.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		600.00		473.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		900.00		689.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		900.00		427.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		409.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'600.00		14'300.00		11'753.04	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	58'400.00		51'500.00		26'324.95	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)					26'080.40	
3499.00	übriger Finanzaufwand					4.45	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'000.00		10'000.00		8'715.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	63'000.00		61'000.00		56'968.15	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						340.00

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen Dritter						3'808.65
4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		35'000.00		38'000.00		35'437.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden (Steuerbezug)		30'000.00		28'000.00		37'102.75
022	Übrige allgemeine Dienste	310'000.00	24'000.00	252'000.00	24'000.00	260'157.24	21'208.35
0220	Übrige allgemeine Dienste	310'000.00	24'000.00	252'000.00	24'000.00	260'157.24	21'208.35
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00		3'000.00		2'770.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	155'000.00		140'000.00		145'261.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'900.00		7'800.00		9'356.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'200.00		22'200.00		22'273.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000.00		3'100.00		2'171.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		1'400.00		1'776.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00		1'300.00		563.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		500.00		210.00	
3091.00	Personalwerbung					2'328.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		2'500.00		60.00	
3100.00	Büromaterial	4'000.00		3'000.00		1'017.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					4.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'900.00		2'900.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00		3'000.00		559.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	39'900.00		31'500.00		32'521.79	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	40'300.00		9'500.00		5'765.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'100.00		3'100.00		3'049.15	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	6'400.00		8'000.00		19'459.30	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'800.00		3'200.00		3'522.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)					2'782.00	
3161.00	Miete und Benützungskosten	2'400.00		2'200.00		2'187.10	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	2'500.00		3'800.00		2'517.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'000.00		20'000.00		20'525.45
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00		4'000.00		524.50
4390.00	Übriger Ertrag						158.40
029	Übrige Verwaltungsliegenschaften	68'600.00	6'000.00	57'550.00	6'000.00	64'682.58	9'987.30
0290	Übrige Verwaltungsliegenschaften	68'600.00	6'000.00	57'550.00	6'000.00	64'682.58	9'987.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'500.00		17'000.00		18'416.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00		1'200.00		1'101.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'200.00		1'700.00		1'805.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		300.00		106.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		207.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		86.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		860.15	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'000.00		500.00		541.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'700.00		8'700.00		9'197.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'400.00		2'400.00		11'590.61	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400.00		1'450.00		2'043.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'000.00		2'000.00		1'762.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'200.00		2'200.00		1'835.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'600.00		11'500.00		9'682.37	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'200.00		6'200.00		5'446.20	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200.00		200.00		230.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'407.30
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		5'800.00		5'800.00		8'350.00

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	328'700.00	21'800.00	297'450.00	21'800.00	289'369.99	36'332.50
11	Öffentliche Sicherheit	14'300.00	300.00	13'200.00	300.00	11'460.10	350.00
111	Polizei	14'300.00	300.00	13'200.00	300.00	11'460.10	350.00
1110	Polizei	14'300.00	300.00	13'200.00	300.00	11'460.10	350.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500.00		1'900.00		170.10	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	11'800.00		11'300.00		11'290.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		300.00		300.00		350.00
12	Rechtssprechung	5'600.00	1'000.00	4'800.00	1'000.00	10'519.35	3'125.00
120	Rechtssprechung	5'600.00	1'000.00	4'800.00	1'000.00	10'519.35	3'125.00
1200	Rechtssprechung	5'600.00	1'000.00	4'800.00	1'000.00	10'519.35	3'125.00
3010.00	Besoldung Friedensrichter	4'300.00		3'500.00		7'120.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00		300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand					240.00	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		521.05	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'097.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		1'541.30	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		1'000.00		3'125.00
14	Allgemeines Rechtswesen	136'000.00	14'700.00	122'700.00	14'700.00	129'562.80	15'593.45
140	Allgemeines Rechtswesen	136'000.00	14'700.00	122'700.00	14'700.00	129'562.80	15'593.45
1400	Allgemeines Rechtswesen	136'000.00	14'700.00	122'700.00	14'700.00	129'562.80	15'593.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	66'500.00		51'000.00		56'069.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'200.00		3'500.00		3'596.60	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'300.00		5'300.00		6'137.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		1'400.00		842.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		600.00		672.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		376.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					210.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600.00		600.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	300.00		500.00		290.00	
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	16'800.00		12'000.00		13'721.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'000.00		400.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					415.30	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	4'500.00		4'500.00		5'144.90	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	100.00					
3612.01	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	5'400.00		4'100.00		3'839.25	
3612.02	Entschädigung an regionales Betreibungsamt	6'000.00		11'200.00		9'011.25	
3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	21'000.00		27'000.00		29'236.20	
4120.00	Konzessionen (Wirtschaftspatente)		300.00		300.00		430.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		14'000.00		14'000.00		15'083.45
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		400.00		400.00		80.00
15	Feuerwehr	157'400.00	5'800.00	139'950.00	5'800.00	115'497.59	10'054.10
150	Feuerwehr	157'400.00	5'800.00	139'950.00	5'800.00	115'497.59	10'054.10
1500	Feuerwehr	157'400.00	5'800.00	139'950.00	5'800.00	115'497.59	10'054.10
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'300.00		7'000.00		7'450.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	39'100.00		38'000.00		25'579.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		600.00		571.20	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100.00		300.00		278.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'000.00		33.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	100.00				106.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		26.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00		6'000.00		2'860.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'600.00		1'600.00		840.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		800.00		3'529.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		450.00		450.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'000.00		10'000.00		7'005.25	
3112.00	Anschaffung Kleider	6'000.00		4'000.00		8'897.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'200.00		6'100.00		10'279.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'500.00		1'499.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'500.00		9'000.00		3'135.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	18'000.00		18'000.00		11'400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'500.00		5'500.00		8'212.70	
3192.00	Abgeltung von Rechten	700.00		700.00		720.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'200.00		10'200.00		9'210.59	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	22'200.00		17'000.00		11'699.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'800.00		1'800.00		1'710.85	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		800.00		800.00		101.25
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		9'952.85
16	Verteidigung	15'400.00		16'800.00		22'330.15	7'209.95
162	Zivile Verteidigung	15'400.00		16'800.00		22'330.15	7'209.95

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620	Zivilschutz	15'400.00		16'800.00		22'330.15	7'209.95
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		5'681.55	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	15'100.00		16'500.00		14'834.75	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate					1'600.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					213.85	
4501.00	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten						5'609.95
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten						1'600.00
2	BILDUNG	3'056'700.00	408'900.00	3'014'800.00	342'500.00	2'960'959.82	315'880.00
21	Obligatorische Schule	2'986'100.00	408'900.00	3'005'900.00	342'500.00	2'565'217.03	271'810.00
211	Eingangsstufe	256'900.00		250'500.00		263'398.75	1'564.85
2110	Eingangsstufe	256'900.00		250'500.00		263'398.75	1'564.85
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	4'000.00		8'100.00		4'916.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		283.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		11.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		52.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'700.00		2'700.00		2'844.65	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	3'700.00		5'200.00		4'781.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		600.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	900.00		1'100.00		966.15	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	244'000.00		231'800.00		248'942.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'564.85
212	Primarstufe	1'726'800.00	304'800.00	1'709'700.00	233'500.00	1'273'561.68	191'858.75

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120	Primarstufe	1'726'800.00	304'800.00	1'709'700.00	233'500.00	1'273'561.68	191'858.75
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	247'200.00		162'500.00		17'530.35	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					12'750.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'400.00		12'000.00		1'678.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'000.00		19'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'600.00		1'000.00		76.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700.00		2'200.00		312.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'700.00		12'500.00		12'580.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'200.00		27'500.00		14'094.56	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		330.00	
3100.00	Büromaterial	3'500.00		4'000.00			
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	50'100.00		50'200.00		39'381.82	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'500.00		3'000.00		3'549.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	12'600.00		12'000.00		7'250.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00					
3113.00	Anschaffung Hardware	7'000.00				159.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	7'500.00					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'100.00		500.00		6'600.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	5'000.00		5'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'500.00		5'199.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'300.00		2'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	1'000.00		21'000.00		9'274.15	
3160.00	Mieten und Pacht Liegenschaften	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'100.00		2'100.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'000.00		10'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	47'500.00		44'200.00		39'158.15	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'106'100.00		1'070'000.00		1'094'728.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	110'900.00		117'000.00		2'907.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (ext. Schulen)	19'300.00		121'500.00			
4230.00	Schulgelder		700.00		1'400.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'000.00		22'600.00		23'231.75
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		282'100.00		209'500.00		168'627.00
214	Musikschulen	49'600.00		50'000.00		76'628.00	
2140	Musikschulen	49'600.00		50'000.00		76'628.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Musikschule)	49'600.00		50'000.00		76'628.00	
217	Schulliegenschaften	404'100.00	1'500.00	477'600.00	6'400.00	425'170.49	2'311.95
2170	Schulliegenschaften	404'100.00	1'500.00	477'600.00	6'400.00	425'170.49	2'311.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	103'400.00		102'600.00		96'195.35	
3049.00	Übrige Zulagen			300.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'600.00		6'500.00		5'870.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'800.00		8'500.00		7'709.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		800.00		761.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'200.00		1'094.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100.00		1'000.00		1'035.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		5'300.00		4'370.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00		6'500.00		6'312.05	
3106.00	Medizinisches Material	3'000.00				5'025.80	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		14'800.00		3'938.50	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00				139.90	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'000.00		3'000.00		1'186.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	51'000.00		50'800.00		47'088.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'600.00		20'000.00		14'680.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'100.00		7'100.00		7'042.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'500.00		48'000.00		84'211.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'500.00		11'000.00		6'420.75	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen					484.65	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	100.00		100.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'300.00		1'400.00		1'310.47	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	120'200.00		181'800.00		130'290.82	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'600.00					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			6'900.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'500.00		1'100.00		1'725.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter				5'300.00		586.95
218	Tagesbetreuung	121'100.00	100'000.00	119'400.00	100'000.00	116'910.90	73'025.55
2180	Tagesbetreuung	121'100.00	100'000.00	119'400.00	100'000.00	116'910.90	73'025.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	77'000.00		77'000.00		78'233.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'462.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'500.00		5'300.00		5'037.25	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-186.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'500.00		10'000.00		7'603.50	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700.00		500.00		669.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		938.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		900.00		900.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		1'500.00		1'349.00	
3105.00	Lebensmittel	5'000.00		5'000.00		3'338.55	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	500.00		500.00		349.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'300.00		17'000.00		20'440.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700.00		700.00		700.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100'000.00		100'000.00		73'025.55
219	Übrige obligatorische Schule	427'600.00	2'600.00	398'700.00	2'600.00	409'547.21	3'048.90
2190	Schulleitung	212'500.00		207'100.00		213'675.55	200.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	49'000.00		49'000.00		59'054.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'800.00		3'200.00		3'781.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00				39.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		600.00		704.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		1'600.00		1'658.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'500.00		4'500.00		3'071.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500.00		2'000.00		4'221.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00					
3113.00	Anschaffung Hardware	2'500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porti, Beiträge)	1'200.00		700.00		700.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		189.10	
3611.00	Entschädigungen an Kantone (Schulleitung)	143'000.00		145'000.00		140'255.95	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						200.00

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2191	Schulverwaltung	105'100.00		91'800.00		96'709.46	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	65'900.00		58'800.00		66'623.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'300.00		3'900.00		4'285.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'800.00		6'700.00		8'682.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00		400.00		541.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		700.00		799.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'600.00		943.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		500.00		2'370.00	
3100.00	Büromaterial	1'300.00		1'300.00		765.96	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700.00		800.00		250.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00				19.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	5'800.00					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'800.00		3'400.00		1'811.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'900.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00				837.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	1'000.00		8'000.00		4'699.10	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00		500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'100.00		3'700.00		4'080.00	
2192	Volksschule, Sonstiges	110'000.00	2'600.00	99'800.00	2'600.00	99'162.20	2'848.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	41'400.00		40'600.00		44'546.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'700.00		3'300.00		2'590.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'600.00		4'000.00		4'609.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400.00		1'400.00		1'332.80	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		600.00		483.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		400.00		419.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'000.00		7'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		1'362.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		126.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'800.00		8'200.00		14'061.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		252.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'500.00		6'500.00		2'433.50	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge	4'800.00		3'500.00		3'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24'000.00		23'000.00		23'444.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'600.00		2'600.00		2'848.90
22	Sonderschulen	61'000.00				388'396.24	44'070.00
220	Sonderschulen	61'000.00				388'396.24	44'070.00
2200	Sonderschulen	61'000.00				388'396.24	44'070.00
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					170'138.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					9'719.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					19'339.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1'221.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1'811.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					2'120.45	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					65'450.01	
3631.00	Beiträge an Kanton	61'000.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					118'595.53	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4230.00	Schulgelder						1'870.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						42'200.00
29	Übriges Bildungswesen	9'600.00		8'900.00		7'346.55	
299	Übrige Bildung	9'600.00		8'900.00		7'346.55	
2990	Übrige Bildung	9'600.00		8'900.00		7'346.55	
3105.00	Lebensmittel	500.00		500.00		252.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	800.00		1'500.00		1'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	700.00					
3631.00	Beiträge an Kanton (Berufsberatung)	7'600.00		6'900.00		6'094.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	157'500.00	37'800.00	131'700.00	35'350.00	128'069.48	43'982.11
31	Kulturerbe	12'000.00		8'000.00		11'880.70	
311	Museen und bildende Kunst	4'000.00		4'000.00		2'000.00	
3110	Museen und bildende Kunst	4'000.00		4'000.00		2'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000.00		4'000.00		2'000.00	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	8'000.00		4'000.00		9'880.70	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	8'000.00		4'000.00		9'880.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					80.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'000.00		4'000.00		9'800.70	
32	Übrige Kultur	97'100.00	36'800.00	84'400.00	35'350.00	77'361.28	41'557.11
321	Bibliotheken und Literatur	86'000.00	36'700.00	74'900.00	34'950.00	71'961.28	41'542.11

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3210	Bibliotheken und Literatur	86'000.00	36'700.00	74'900.00	34'950.00	71'961.28	41'542.11
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	800.00		1'000.00		845.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	48'000.00		48'000.00		41'379.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'000.00		3'000.00		2'546.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'500.00		2'500.00		2'382.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		105.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		300.00		474.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		100.00		-286.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'000.00		1'240.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		400.00		330.00	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		1'850.54	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	9'500.00		7'000.00		8'871.74	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000.00					
3113.00	Anschaffung Hardware	2'500.00				2'650.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'900.00		2'900.00		2'374.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'500.00		2'500.00		2'767.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		80.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'200.00		5'300.00		4'349.20	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'300.00		7'300.00		8'055.00
4250.00	Verkäufe		600.00		750.00		90.50
4390.00	Übriger Ertrag						6'452.26
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				400.00		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		4'800.00		3'500.00		3'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		24'000.00		23'000.00		23'444.35
322	Konzert und Theater	3'500.00		2'600.00		4'200.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3220	Konzert und Theater	3'500.00		2'600.00		4'200.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'500.00		2'600.00		4'200.00	
329	Übrige Kultur	7'600.00	100.00	6'900.00	400.00	1'200.00	15.00
3290	Übrige Kultur	7'600.00	100.00	6'900.00	400.00	1'200.00	15.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500.00		1'500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'100.00		5'400.00		1'200.00	
4250.00	Verkäufe		100.00		100.00		
4390.00	Übriger Ertrag				300.00		15.00
33	Medien	36'000.00	1'000.00	31'300.00		31'365.10	2'425.00
331	Film und Kino	900.00					
3310	Film und Kino	900.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	900.00					
332	Massenmedien	35'100.00	1'000.00	31'300.00		31'365.10	2'425.00
3320	Massenmedien	35'100.00	1'000.00	31'300.00		31'365.10	2'425.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'800.00		7'300.00		7'840.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00		100.00		503.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000.00		300.00		278.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		50.00		11.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		50.00		93.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					19.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'000.00		9'000.00		8'243.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'500.00		14'500.00		14'374.70	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00				2'425.00
34	Sport und Freizeit	12'400.00		8'000.00		7'462.40	
341	Sport	3'100.00		2'700.00		3'238.55	
3410	Sport	3'100.00		2'700.00		3'238.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		277.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					150.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'800.00		2'400.00		2'810.00	
342	Freizeit	9'300.00		5'300.00		4'223.85	
3420	Freizeit	9'300.00		5'300.00		4'223.85	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500.00				340.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					0.90	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'800.00					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'000.00		1'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		800.00		1'401.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'500.00		3'500.00		2'480.75	
4	GESUNDHEIT	385'000.00		459'700.00		328'935.69	22.90
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	189'000.00		189'000.00		171'750.65	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	189'000.00		189'000.00		171'750.65	
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	189'000.00		189'000.00		171'750.65	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	60'000.00		160'000.00		170'714.50	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen (IKA Sonnenberg)	100'000.00					
3634.47	Beitr. an öff. Unternehmungen (als übrige Leistungserbr.) Leistungen der Akut- und Übergangspflege	2'000.00		2'000.00		953.25	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	27'000.00		27'000.00		82.90	
42	Ambulante Krankenpflege	151'300.00		229'000.00		137'401.10	
421	Ambulante Krankenpflege	149'000.00		229'000.00		137'401.10	
4210	Ambulante Krankenpflege	19'000.00		15'000.00		39'057.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen (Spitex)	19'000.00		15'000.00		39'057.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	130'000.00		214'000.00		98'344.10	
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (Spitex Pflegeleistungen)	100'000.00		190'000.00		75'987.57	
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (Spitex für nichtpflegerische Leistungen)	20'000.00		20'000.00		16'220.03	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpfleg	5'000.00				5'813.10	
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege	5'000.00		4'000.00		323.40	
422	Rettungsdienste	2'300.00					
4220	Rettungsdienste	2'300.00					
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'300.00					
43	Gesundheitsprävention	24'100.00		20'800.00		15'779.74	22.90

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
431	Alkohol- und Drogenprävention	5'300.00		4'300.00		4'290.79	22.90
4310	Alkohol- und Drogenprävention	5'300.00		4'300.00		4'290.79	22.90
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'800.00		2'800.00		2'762.49	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		1'500.00		1'528.30	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						22.90
432	Übrige Krankheitsbekämpfung	500.00		500.00		540.00	
4320	Übrige Krankheitsbekämpfung	500.00		500.00		540.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00		540.00	
433	Schulgesundheitsdienst	17'200.00		14'900.00		10'790.80	
4330	Schulgesundheitsdienst	17'200.00		14'900.00		10'790.80	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'100.00		1'100.00		946.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00				12.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		2.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00				2.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00				2.85	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500.00		500.00		70.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'200.00		13'200.00		9'754.20	
434	Lebensmittelkontrolle	1'100.00		1'100.00		158.15	
4340	Lebensmittelkontrolle	1'100.00		1'100.00		158.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'100.00		1'100.00		158.15	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Übriges Gesundheitswesen	20'600.00		20'900.00		4'004.20	
490	Übriges Gesundheitswesen	20'600.00		20'900.00		4'004.20	
4900	Übriges Gesundheitswesen	20'600.00		20'900.00		4'004.20	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00		3'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000.00		2'000.00		1'815.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		115.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	300.00		300.00		278.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			50.00		11.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			50.00		21.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					19.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'600.00		1'800.00		1'741.95	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	4'600.00		4'600.00			
3636.00	Entschädigung an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Care Net Plus)	9'000.00		9'000.00			
5	SOZIALE SICHERHEIT	793'200.00	176'000.00	741'550.00	187'900.00	586'795.95	240'057.60
51	Krankheit und Unfall	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	44'391.05	44'391.05
512	Prämienverbilligungen	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	44'391.05	44'391.05
5120	Prämienverbilligungen	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	44'391.05	44'391.05
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	50'000.00		50'000.00		44'391.05	
4630.00	Bundesbeiträge		26'000.00		27'500.00		20'575.70
4631.00	Staatsbeiträge		24'000.00		22'500.00		18'992.95
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien						4'822.40

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
52	Invalidität	63'600.00	26'400.00	63'600.00	27'700.00	92'210.95	41'257.00
522	Ergänzungsleistungen IV	63'000.00	26'400.00	63'000.00	27'700.00	91'646.45	41'257.00
5220	Ergänzungsleistungen IV	63'000.00	26'400.00	63'000.00	27'700.00	91'646.45	41'257.00
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	60'000.00		60'000.00		90'287.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	3'000.00		3'000.00		1'359.45	
4631.00	Staatsbeiträge		26'400.00		27'700.00		39'823.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV						1'434.00
524	Leistungen an Invalide	600.00		600.00		564.50	
5240	Leistungen an Invalide	600.00		600.00		564.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	600.00		600.00		564.50	
53	Alter und Hinterlassene	188'000.00	81'900.00	208'200.00	91'700.00	142'163.00	61'464.00
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	2'500.00	2'700.00	2'700.00	2'600.00	2'125.55	2'728.00
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	2'500.00	2'700.00	2'700.00	2'600.00	2'125.55	2'728.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'200.00		1'400.00		1'334.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		85.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200.00		200.00		138.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					11.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen					15.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					19.25	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen (AHV-NE Beiträge)	1'000.00		1'000.00		520.80	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				2'600.00		2'728.00

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen (SVA)		2'700.00				
532	Ergänzungsleistungen AHV	182'500.00	79'200.00	202'500.00	89'100.00	133'491.90	58'736.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	182'500.00	79'200.00	202'500.00	89'100.00	133'491.90	58'736.00
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	180'000.00		200'000.00		131'271.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	2'500.00		2'500.00		2'220.90	
4631.00	Staatsbeiträge		79'200.00		89'100.00		58'736.00
533	Leistungen an Pensionierte					4'159.25	
5330	Leistungen an Pensionierte					4'159.25	
3064.00	Überbrückungsrenten					4'159.25	
535	Leistungen an das Alter	3'000.00		3'000.00		2'386.30	
5350	Leistungen an das Alter	3'000.00		3'000.00		2'386.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		3'000.00		2'386.30	
54	Familie und Jugend	180'200.00	10'000.00	132'300.00	10'000.00	138'546.25	34'030.00
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	8'000.00	10'000.00	8'000.00	10'000.00	5'688.00	31'774.00
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	8'000.00	10'000.00	8'000.00	10'000.00	5'688.00	31'774.00
3637.00	Alimentenbevorschussungen	8'000.00		8'000.00		5'688.00	
4637.00	Alimentenrückerstattungen		10'000.00		10'000.00		31'774.00
544	Jugendschutz	172'200.00		124'300.00		132'858.25	2'256.00
5440	Jugendschutz	172'200.00		70'300.00		68'358.25	2'256.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500.00		1'500.00		520.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		8.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen					1.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					433.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		290.00	
3105.00	Lebensmittel	2'000.00		2'000.00		150.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'128.30	
3631.00	Beiträge an Kanton (Jugendhilfe)	155'400.00					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	13'000.00		66'500.00		65'823.75	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'256.00
5441	Kinder- und Jugendheime			54'000.00		64'500.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden (Sonderschulung Oberstufe)			54'000.00		64'500.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	311'400.00	7'700.00	287'450.00	8'500.00	169'484.70	58'915.55
571	Beihilfen/Zuschüsse	3'000.00	1'300.00	3'000.00	1'300.00		
5710	Beihilfen / Zuschüsse	3'000.00	1'300.00	3'000.00	1'300.00		
3637.24	Beihilfen	3'000.00		3'000.00			
4631.00	Staatsbeiträge		1'300.00		1'300.00		
572	Wirtschaftliche Hilfe	150'000.00	6'000.00	170'000.00	6'800.00	74'322.00	12'500.80
5720	Wirtschaftliche Hilfe	150'000.00	6'000.00	170'000.00	6'800.00	74'322.00	12'500.80
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an CH-Staatsangehörige ohne Kostenersatz	100'000.00		120'000.00		70'460.95	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	50'000.00		50'000.00		3'861.05	
4631.00	Staatsbeiträge		6'000.00		6'800.00		2'577.00
4637.30	Rückerstattungen Dritter für CH-Staatsangehörige ohne Kostenersatz						9'923.80
573	Asylwesen	123'400.00		93'150.00		70'825.90	46'029.55
5730	Asylwesen	123'400.00		93'150.00		70'825.90	46'029.55
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'500.00		25'000.00		21'980.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	27'200.00		27'200.00		35'443.60	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	700.00		600.00		355.65	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	58'000.00		40'350.00		13'046.45	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						46'029.55
579	Übrige Fürsorge	35'000.00	400.00	21'300.00	400.00	24'336.80	385.20
5790	Übrige Fürsorge	35'000.00	400.00	21'300.00	400.00	24'336.80	385.20
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	100.00		600.00		40.05	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	30'000.00		15'000.00		22'429.00	
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen (SVA)	4'400.00		5'200.00			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen (SVA)					1'385.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00		482.75	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		400.00		400.00		385.20
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	331'700.00	80'700.00	321'400.00	80'700.00	268'169.81	76'809.15
61	Strassenverkehr	213'000.00	80'700.00	226'500.00	80'700.00	178'070.81	76'809.15

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
615	Gemeindestrassen	213'000.00	80'700.00	226'500.00	80'700.00	178'070.81	76'809.15
6150	Gemeindestrassen	213'000.00	80'700.00	226'500.00	80'700.00	178'070.81	76'809.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	94'700.00		94'700.00		90'251.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000.00		5'900.00		5'779.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'000.00		12'000.00		12'082.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		2'500.00		1'694.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'000.00		1'077.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		326.25	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00		6'500.00		8'923.60	
3101.20	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	2'000.00		2'000.00			
3111.10	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'500.00		3'500.00		4'509.90	
3111.20	Anschaffung Werkzeug und Werkgeschirr	500.00		500.00		149.95	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	600.00					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					615.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'800.00		2'400.00		3'485.70	
3134.00	Sachversicherungen	2'500.00		2'500.00		2'533.45	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'500.00		3'500.00		3'459.00	
3141.10	Winterdienst	9'000.00		9'000.00		2'313.95	
3141.20	Strassenreinigung	5'000.00		5'000.00		406.55	
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	10'000.00		10'200.00		11'997.50	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	22'600.00		40'000.00		4'772.10	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	1'000.00		1'000.00		2'205.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00		1'967.20	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	8'900.00		9'600.00		8'854.29	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	400.00				366.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'300.00		10'700.00		10'299.07	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'600.00		9'600.00		894.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		3'400.00		3'400.00		4'458.65
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		67'700.00		67'700.00		71'456.50
62	Öffentlicher Verkehr	118'700.00		94'900.00		90'099.00	
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	33'000.00		33'600.00		31'519.00	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	33'000.00		33'600.00		31'519.00	
3631.00	Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds	33'000.00		33'600.00		31'519.00	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	85'700.00		61'300.00		58'580.00	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	85'700.00		61'300.00		58'580.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	11'200.00					
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	74'500.00		61'300.00		58'580.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	660'800.00	561'400.00	645'900.00	569'200.00	593'538.83	540'047.68
71	Wasserversorgung	181'500.00	181'500.00	191'300.00	191'300.00	149'117.57	149'117.57
710	Wasserversorgung	181'500.00	181'500.00	191'300.00	191'300.00	149'117.57	149'117.57
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	181'500.00	181'500.00	191'300.00	191'300.00	149'117.57	149'117.57
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'300.00		8'800.00		4'862.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		500.00		244.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	400.00		400.00		485.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		100.00		31.25	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00				45.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00				47.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'400.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		453.94	
3101.03	Wasserankauf zum Wiederverkauf	61'000.00		81'800.00		28'846.70	
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000.00		7'000.00		2'660.54	
3111.02	Wasserzähler	6'000.00		12'000.00		1'790.99	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	100.00		100.00		93.78	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'400.00		13'400.00		46'899.59	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'200.00		3'200.00		2'610.58	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	17'000.00		17'000.00		3'021.58	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					885.05	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'000.00		1'800.00		6'602.46	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'000.00		6'500.00		27'276.09	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	31'000.00		22'300.00		4'924.51	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	700.00		700.00		617.46	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'000.00		13'000.00		16'039.20	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'000.00		2'100.00		678.85	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		88'000.00		88'000.00		92'760.85
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'600.00		3'600.00		33'675.84
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		79'600.00		89'100.00		12'172.68
4631.00	Staatsbeiträge		6'300.00		6'300.00		6'052.00

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		4'000.00		4'300.00		4'456.20
72	Abwasserbeseitigung	276'500.00	276'500.00	275'600.00	275'600.00	288'481.71	288'481.71
720	Abwasserbeseitigung	276'500.00	276'500.00	275'600.00	275'600.00	288'481.71	288'481.71
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	276'500.00	276'500.00	275'600.00	275'600.00	288'481.71	288'481.71
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000.00		2'500.00		2'705.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		128.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200.00		200.00		206.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		18.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					24.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					29.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		142.11	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	21'600.00		21'600.00		19'190.78	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'600.00		7'600.00		1'468.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		290.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		10'000.00		4'805.71	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-4'300.00		4'500.00		-4'338.46	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	25'000.00		12'800.00		33'135.02	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	106'000.00		110'800.00		160'022.20	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	71'300.00		68'000.00		57'286.40	
3660.20	Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände, planmässige	23'000.00		23'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'500.00		12'500.00		12'303.90	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'500.00		1'000.00		1'061.80	
4240.10	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Abwasser / 7.7%)		270'000.00		270'000.00		282'324.85
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500.00		2'500.00		3'535.56
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		4'000.00		3'100.00		2'621.30
73	Abfallwirtschaft	109'500.00	103'400.00	108'200.00	102'300.00	107'045.55	101'258.85
730	Abfallwirtschaft	109'500.00	103'400.00	108'200.00	102'300.00	107'045.55	101'258.85
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	7'600.00	1'500.00	7'400.00	1'500.00	7'685.70	1'899.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	200.00				227.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					0.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		5'390.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'400.00		2'400.00		2'067.30	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		1'500.00		1'899.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	101'900.00	101'900.00	100'800.00	100'800.00	99'359.85	99'359.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'600.00		8'400.00		7'459.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		700.00		115.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	300.00		300.00		278.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		26.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					21.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					19.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		650.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		600.00		430.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten					96.95	
3130.02	Abfuhrkosten	77'000.00		76'000.00		76'300.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'100.00		1'100.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		1'073.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'700.00		12'700.00		12'888.40	
4240.01	Kehrrichtabfuhrgebühren		50'000.00		50'000.00		50'925.00
4240.03	Sonderabfuhrgebühren (Grüngut)		33'100.00		16'000.00		16'490.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'500.00		3'500.00		3'739.38
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		15'300.00		31'200.00		28'030.97
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand				100.00		174.40
74	Verbauungen	26'900.00		12'400.00		10'794.35	
741	Gewässerverbauungen	26'900.00		12'400.00		10'794.35	
7410	Gewässerverbauungen	26'900.00		12'400.00		10'794.35	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					1'170.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000.00		2'000.00		1'476.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		400.00		152.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200.00		500.00		324.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					18.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					29.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					23.50	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000.00					
3142.00	Unterhalt Wasserbau	2'000.00		2'000.00		443.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'500.00		7'500.00		7'157.05	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
75	Arten- und Landschaftsschutz	5'600.00		3'100.00		2'355.00	1'189.55
750	Arten- und Landschaftsschutz	5'600.00		3'100.00		2'355.00	1'189.55
7500	Arten- und Landschaftsschutz	5'600.00		3'100.00		2'355.00	1'189.55
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'000.00		3'000.00		2'255.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		100.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						1'189.55
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	8'500.00		7'800.00		6'714.20	
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	8'500.00		7'800.00		6'714.20	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	8'500.00		7'800.00		6'714.20	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000.00		2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'300.00		1'600.00		1'021.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'500.00		3'500.00		5'693.15	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700.00		700.00			
77	Übriger Umweltschutz	46'900.00		41'700.00		24'089.30	
771	Friedhof und Bestattung	46'900.00		41'700.00		24'089.30	
7710	Friedhof und Bestattung	46'900.00		41'700.00		24'089.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'500.00		18'500.00		3'013.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	700.00		800.00		636.30	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'900.00		9'300.00		8'315.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		79.05	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	13'000.00		13'000.00		12'045.00	
79	Raumordnung	5'400.00		5'800.00		4'941.15	
790	Raumordnung	5'400.00		5'800.00		4'941.15	
7900	Raumordnung	5'400.00		5'800.00		4'941.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'100.00		5'500.00		4'941.15	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	65'700.00	103'000.00	80'400.00	88'000.00	63'416.07	138'789.90
81	Landwirtschaft	36'200.00	1'000.00	52'100.00	1'000.00	36'195.07	505.65
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	25'600.00		41'800.00		31'220.02	
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	25'600.00		41'800.00		31'220.02	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500.00		500.00		567.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.45	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'000.00		9'000.00		2'534.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		16'500.00		13'512.30	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1'800.00		6'900.00		3'454.82	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'100.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'100.00		8'100.00		11'149.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
814	Produktionsverbesserung Pflanzen	10'600.00	1'000.00	10'300.00	1'000.00	4'975.05	505.65
8140	Produktionsverbesserung Pflanzen	10'600.00	1'000.00	10'300.00	1'000.00	4'975.05	505.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000.00		4'000.00		2'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	400.00		300.00		440.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		6'000.00		2'535.05	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		505.65
82	Forstwirtschaft	26'000.00		25'000.00		23'834.00	
820	Forstwirtschaft	26'000.00		25'000.00		23'834.00	
8200	Forstwirtschaft	26'000.00		25'000.00		23'834.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		3'225.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	23'000.00		23'000.00		20'609.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'000.00					
85	Industrie, Gewerbe, Handel	3'500.00		3'300.00		3'387.00	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	3'500.00		3'300.00		3'387.00	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	3'500.00		3'300.00		3'387.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'500.00		3'300.00		3'387.00	
86	Banken und Versicherungen		85'000.00		70'000.00		121'247.25
860	Banken und Versicherungen		85'000.00		70'000.00		121'247.25
8600	Banken und Versicherungen		85'000.00		70'000.00		121'247.25

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen (ZKB)		85'000.00		70'000.00		121'247.25
87	Brennstoffe und Energie		17'000.00		17'000.00		17'037.00
871	Elektrizität		17'000.00		17'000.00		17'037.00
8710	Elektrizität (allgemein)		17'000.00		17'000.00		17'037.00
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen (EKZ)		17'000.00		17'000.00		17'037.00
9	FINANZEN UND STEUERN	325'300.00	5'482'200.00	427'800.00	5'395'700.00	1'295'539.65	5'691'448.96
91	Steuern	12'400.00	3'880'200.00	17'400.00	3'313'200.00	6'650.05	4'094'193.54
910	Steuern	12'400.00	3'880'200.00	17'400.00	3'313'200.00	6'650.05	4'094'193.54
9100	Steuern	10'000.00	3'568'200.00	15'000.00	3'051'200.00	4'010.05	3'895'146.14
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000.00		15'000.00		4'010.05	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'473'600.00		2'141'400.00		2'443'893.00
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		735'300.00		627'000.00		991'838.41
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		7'400.00		6'500.00		18'144.45
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-255'500.00		-224'400.00		-235'390.60
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-4'000.00		-4'000.00		-2'778.20
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		382'200.00		335'800.00		375'531.25
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		157'600.00		99'500.00		215'379.36
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		1'700.00		3'500.00		4'160.55

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-44'500.00		-75'600.00		-40'957.15
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		30'000.00		50'000.00		17'381.14
4008.00	Personalsteuern		21'000.00		20'000.00		21'292.60
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		19'000.00		26'600.00		29'459.58
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		33'600.00		33'100.00		44'984.89
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		1'000.00				2'354.75
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		9'200.00		8'300.00		9'104.32
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		600.00		3'500.00		727.44
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						20.35
9101	Sondersteuern	2'400.00	312'000.00	2'400.00	262'000.00	2'640.00	199'047.40
3631.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	2'400.00		2'400.00		2'640.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		300'000.00		250'000.00		185'922.40
4033.00	Hundesteuern		12'000.00		12'000.00		13'125.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	220'900.00	1'389'800.00	316'300.00	1'931'800.00	219'792.00	1'444'760.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	220'900.00	1'389'800.00	316'300.00	1'931'800.00	219'792.00	1'444'760.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	220'900.00	1'389'800.00	316'300.00	1'931'800.00	219'792.00	1'444'760.00
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	144'000.00		239'400.00		148'292.00	
3632.20	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich Schulgemeinden	76'900.00		76'900.00		71'500.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		818'000.00		1'360'000.00		745'402.00
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		571'800.00		571'800.00		699'358.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	92'000.00	211'900.00	94'100.00	148'300.00	81'374.18	151'509.37

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
961	Zinsen	21'700.00	40'700.00	22'700.00	40'000.00	20'241.09	40'648.42
9610	Zinsen	21'700.00	40'700.00	22'700.00	40'000.00	20'241.09	40'648.42
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern					133.59	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	7'700.00		7'700.00		7'686.00	
3409.00	Übrige Passivzinsen	500.00		500.00			
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	5'000.00		6'500.00		4'618.70	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	500.00		500.00		88.60	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	8'000.00		7'500.00		7'714.20	
4401.01	Zinsen auf Forderungen (ohne Steuern)						23.80
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		10'000.00		10'000.00		11'619.82
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		900.00		900.00		955.60
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		29'800.00		29'100.00		28'049.20
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	70'300.00	171'200.00	71'400.00	108'300.00	60'673.40	110'860.95
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	70'300.00	111'200.00	71'400.00	108'300.00	60'673.40	110'860.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000.00		5'300.00		5'430.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		400.00		209.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600.00		600.00		231.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00		600.00		650.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		39.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		41.85	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	10'000.00		10'000.00		4'301.05	
3431.30	Unterhalt Mobilien	2'000.00		2'000.00		942.65	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	500.00		500.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.10	Ver- und Entsorgung	20'200.00		20'200.00		18'272.80	
3439.30	Sachversicherungsprämien	3'000.00		3'000.00		1'377.85	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	2'600.00		2'600.00		2'867.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	26'300.00		26'000.00		26'308.55	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						610.95
4430.01	Mietzinse		99'900.00		97'000.00		98'880.00
4430.03	Pachtzinsen		11'300.00		11'300.00		11'370.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des FV		60'000.00				
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV		60'000.00				
969	Übriges Finanzvermögen					459.69	
9690	Übriges Finanzvermögen					459.69	
3410.00	Realisierte Verluste auf Aktien und Anteilscheinen FV					459.69	
97	Rückverteilungen		300.00		500.00		523.75
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		300.00		500.00		523.75
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		300.00		500.00		523.75
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		300.00		500.00		523.75
99	Nicht aufgeteilte Posten				1'900.00	987'723.42	462.30
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge					462.30	462.30
9951	Zweckgebundene Zuwendungen					462.30	462.30
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals					462.30	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand						462.30
999	Abschluss				1'900.00	987'261.12	
9999	Abschluss				1'900.00	987'261.12	
9000.00	Ertragsüberschuss					987'261.12	
9001.00	Aufwandüberschuss				1'900.00		
		6'866'500.00	6'967'300.00	6'818'150.00	6'818'150.00	7'193'482.60	7'193'482.60
	Gesamtergebnis	100'800.00					
		6'967'300.00	6'967'300.00	6'818'150.00	6'818'150.00	7'193'482.60	7'193'482.60

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung Nettoinvestitionen: Fr. 75'000

Für die Zukunft soll ein Gesamtkonzept für die Sanierung der Verwaltungsliegenschaften erstellt werden. Für allfällige dringende Sanierungen wurde ein Betrag von 75'000 für das Rechnungsjahr 2022 eingestellt

Konto	Budget 2022	
0290.5040.00	75'000	Verwaltungsliegenschaften, Sanierungen

2

Bildung Nettoinvestitionen: Fr. 44'000

Die Anschaffungen der Hardware für das neue Fach 'Medien und Informatik' werden fortgeführt. Die Kosten werden über mehrer Jahre verteilt. Die Gesamtinvestitionen belaufen sich auf Fr. 50'000. Zudem soll auf dem Areal der Schule mittels Geldern der ZKB Sonderdividende ein öffentlicher Spielplatz für Kinder neugestaltet werden.

Konto	Budget 2022	
2120.5060.00	7'000	Anschaffung Hardware gemäss IT-Konzept
2170.5060.00	37'000	Öffentlicher Spielplatz für Kleinkinder, Neugestaltung

6

Verkehr**Nettoinvestitionen: Fr. 110'000**

Im Bereich Verkehr soll das Thema Verkehrsberuhigung angegangen werden. Ebenfalls besteht ein Projekt wobei die Wiese neben dem Gemeindehaus als Parkplatz umgestaltet werden soll.

Konto	Budget 2022	
6150.5010.00	20'000	Verkehrsberuhigung
6150.5010.00	90'000	Parkplatz Gemeindehaus

7

Umweltschutz und Raumordnung**Nettoinvestitionen: Fr. 208'000**

Der Bereich Umweltschutz und Raumordnung beinhaltet jährlich wiederkehrende Posten wie die Anschlussgebühren und die Investitionsbeiträge an die ARA Zwillikon. Neu aufgenommen wurde ein erster Betrag zugunsten der BZO Revision, welche bis 2025 vollzogen werden soll.

Konto	Budget 2022	
7101.5030.00	24'000	Wasserversorgung, Wiederinbetriebnahme Trinkwasserbrunnen
7101.6370.00	-100'000	Anschlussgebühren Wasser
7201.5030.00	103'000	ML Winkel-Jonenbach
7201.5030.00	100'000	Sanierungen gemäss GEP, Zustandserhebung öff. Abwasseranlagen
7201.5290.00	28'000	GEP, Erweiterung
7201.5620.00	30'000	ARA Zwillikon, Ausbau, Investitionsbeiträge 2022
7201.5620.00	43'000	ARA Zwillikon, Werterhalt, Investitionsbeiträge 2022
7201.6370.10	-50'000	Anschlussgebühren Abwasser
7900.5290.00	30'000	BZO, Revision

8

Volkswirtschaft**Nettoinvestitionen: Fr. 27'000***Die Islerenstrasse führt unter anderm am Reservoir Isleren vorbei. Der desolate Zustand fordert eine Sanierung.***Konto****Budget 2022**

8120.5010.00	27'000	Islerenstrasse (Flurstrasse), Sanierung
--------------	--------	---

9

Finanzvermögen**Nettoinvestitionen: Fr. -60'000***Im Rahmen der Revitalisierung des Jonenbachs Eingangs Rifferswil, hat die Gemeinde dem Kanton Zürich ein Stück Land abgetreten. Die Entschädigung soll im 2022 fliessen.***Konto ,****Budget 2022**

9630.8000.00	-60'000.00	Finanzvermögen, Landabtretung (Revitalisierung Jonenbach)
--------------	------------	---

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	75'000.00	0.00	100'000.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	153'884.25	43'477.45
2	Bildung	44'000.00	0.00	53'000.00	0.00	18'197.15	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	731'459.55	731'919.24
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	16'561.95	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	281'203.93	47'900.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	110'000.00	0.00	0.00	0.00	96'212.20	66'469.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	358'000.00	150'000.00	480'000.00	150'000.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	27'000.00	0.00	0.00	66'000.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		614'000.00	150'000.00	633'000.00	216'000.00	1'297'519.03	889'765.69
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00	464'000.00	0.00	417'000.00	0.00	407'753.34
Total		614'000.00	614'000.00	633'000.00	633'000.00	1'297'519.03	1'297'519.03

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	75'000.00		100'000.00			
02	Allgemeine Dienste	75'000.00		100'000.00			
029	Übrige Verwaltungsliegenschaften	75'000.00		100'000.00			
0290	Übrige Verwaltungsliegenschaften	75'000.00		100'000.00			
5040.00	Hochbauten	75'000.00		75'000.00			
INV00005	Verwaltungsliegenschaften, Sanierungen	75'000.00		75'000.00			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen			25'000.00			
INV00021	Verwaltungsliegenschaften, Sanierungskonzept			25'000.00			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG					153'884.25	43'477.45
15	Feuerwehr					153'884.25	43'477.45
150	Feuerwehr					153'884.25	43'477.45
1500	Feuerwehr					153'884.25	43'477.45
5060.00	Mobilien					153'884.25	
INV00007	Feuerwehr, Carbonleiter					25'848.00	
INV00008	Feuerwehr, EEF Anschaffung					37'773.30	
INV00009	Feuerwehr, Investitionsanteil neues TLF FWO					90'262.95	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						43'477.45
INV00007	Feuerwehr, Carbonleiter						4'000.00
INV00022	Feuerwehr, neues TLF, Subventionsanteil						39'477.45
2	BILDUNG	44'000.00		53'000.00		18'197.15	
21	Obligatorische Schule	44'000.00		53'000.00		18'197.15	
212	Primarstufe	7'000.00		13'000.00		18'197.15	
2120	Primarstufe	7'000.00		13'000.00		18'197.15	
5060.00	Mobilien	7'000.00		13'000.00		18'197.15	
INV00010	Schule, Hardware Neuanschaffung	7'000.00		13'000.00		18'197.15	
217	Schulliegenschaften	37'000.00		40'000.00			
2170	Schulliegenschaften	37'000.00		40'000.00			
5040.00	Hochbauten			40'000.00			
INV00025	Schule, Gebäude C, Sanierung Nasszellen/neue Duschtürme/Türen			40'000.00			
5060.00	Mobilien	37'000.00					
INV00051	Öffentlicher Spielplatz für Kleinkinder, Neugestaltung	37'000.00					

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4	GESUNDHEIT					731'459.55	731'919.24
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime					731'459.55	731'919.24
411	Spitäler					491'000.00	731'919.24
4110	Spitäler					491'000.00	731'919.24
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen					491'000.00	
INV00038	Beteiligung am Aktienkapital Spital Affoltern AG					491'000.00	
6540.00	Übertragung von Beteiligungen an öffentlichen						731'919.24
INV00040	Beteiligung am ZV Spital Affoltern						731'919.24
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime					240'459.55	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime					240'459.55	
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen					240'459.55	
INV00039	Beteiligung am Dotationskapital IKA Pflegezentrum Sonnenberg					240'459.55	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	110'000.00				16'561.95	
61	Strassenverkehr	110'000.00				16'561.95	
615	Gemeindestrassen	110'000.00				16'561.95	
6150	Gemeindestrassen	110'000.00				16'561.95	
5010.00	Strassen	110'000.00				4'682.65	
INV00024	Dorfplatzumgestaltung (2016-2020)					4'682.65	
INV00042	Verkehrsberuhigung	20'000.00					
INV00050 *	Parkplatz Gemeindehaus	90'000.00					
5060.00	Mobilien					11'879.30	
INV00024	Dorfplatzumgestaltung (2016-2020)					11'879.30	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	358'000.00	150'000.00	480'000.00	150'000.00	281'203.93	47'900.00
71	Wasserversorgung	24'000.00	100'000.00	238'000.00	100'000.00	216'830.26	29'340.00
710	Wasserversorgung	24'000.00	100'000.00	238'000.00	100'000.00	216'830.26	29'340.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	24'000.00	100'000.00	238'000.00	100'000.00	216'830.26	29'340.00
5030.00	Übriger Tiefbau	24'000.00		195'000.00		216'830.26	
INV00002	WL, Moos bis Selegermoor, Neubau					113'815.36	
INV00015	WL, Gerensteg Erweiterung					91'173.63	
INV00023	Wasserversorgung, Wiederinbetriebnahme Trinkwasserbrunnen	24'000.00		15'000.00		11'841.27	
INV00027	Wasserfassung Schutzzone Sutermetten, Erweiterung			50'000.00			
INV00028	WL, bis Lieg. Siedler Jonenbachstr. u. Engelgasse			130'000.00			
5640.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen			43'000.00			

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00014	GWV Amt, Sekt. Rifferswil, Beitrag an Sanierung Reservoir Letten			43'000.00			
6370.00	Anschlussgebühren Wasser		100'000.00		100'000.00		29'340.00
INV00013	Anschlussgebühren Wasser 2020						29'340.00
INV00026	Anschlussgebühren Wasser 2021				100'000.00		
INV00043	Anschlussgebühren Wasser 2022		100'000.00				
72	Abwasserbeseitigung	304'000.00	50'000.00	242'000.00	50'000.00	64'373.67	18'560.00
720	Abwasserbeseitigung	304'000.00	50'000.00	242'000.00	50'000.00	64'373.67	18'560.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	304'000.00	50'000.00	242'000.00	50'000.00	64'373.67	18'560.00
5030.00	Übriger Tiefbau	203'000.00		174'000.00			
INV00032	ML Winkel-Jonenbach	103'000.00		103'000.00			
INV00033	Sanierungen gemäss GEP	100'000.00		71'000.00			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	28'000.00		3'000.00		35'915.27	
INV00020	Abwasser, Kontrolle priv. Hausanschlüsse auf Dichtigkeit			3'000.00		35'915.27	
INV00047	GEP, Erweiterung (genereller Entwässerungsplan)	28'000.00					
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	73'000.00		65'000.00		28'458.40	
INV00017	ARA Zwillikon, Investitionsbeiträge 2020					28'458.40	
INV00030	ARA Zwillikon, Ausbau, Investitionsbeiträge 2021			26'000.00			
INV00031	ARA Zwillikon, Werterhalt, Investitionsbeiträge 2021			39'000.00			
INV00045	ARA Zwillikon, Ausbau, Investitionsbeiträge 2022	30'000.00					
INV00046	ARA Zwillikon, Werterhalt, Investitionsbeiträge 2022	43'000.00					
6370.10	Anschlussgebühren Abwasser (7.7% MWST)		50'000.00		50'000.00		18'560.00
INV00016	Anschlussgebühren Abwasser 2020						18'560.00
INV00029	Anschlussgebühren Abwasser 2021				50'000.00		
INV00044	Anschlussgebühren Abwasser 2022		50'000.00				
79	Raumordnung	30'000.00					
790	Raumordnung	30'000.00					
7900	Raumordnung	30'000.00					
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	30'000.00					
INV00048	BZO, Revision	30'000.00					
8	VOLKSWIRTSCHAFT	27'000.00			66'000.00	96'212.20	66'469.00
81	Landwirtschaft	27'000.00			66'000.00	96'212.20	66'469.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	27'000.00			66'000.00	96'212.20	66'469.00
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	27'000.00			66'000.00	96'212.20	66'469.00
5010.00	Strassen	27'000.00				96'212.20	
INV00001	Flurstrassen, Sanierungen 2018-2020					96'212.20	
INV00049	Islerenstrasse, Sanierung	27'000.00					
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund				24'000.00		24'469.00
INV00034	Flurstrassen, Sanierungen 2018-2020, Bundesbeitrag				24'000.00		24'469.00
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten				42'000.00		42'000.00
INV00035	Flurstrassen, Sanierungen 2018-2020, Staatsbeitrag				42'000.00		42'000.00
		614'000.00	150'000.00	633'000.00	216'000.00	1'297'519.03	889'765.69
	Nettoinvestition		464'000.00		417'000.00		407'753.34
		614'000.00	614'000.00	633'000.00	633'000.00	1'297'519.03	1'297'519.03

* Sperrvermerk gemäss § 99 abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	60'000.00	60'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	60'000.00	60'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	60'000.00	60'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	60'000.00	60'000.00 0.00	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	60'000.00	60'000.00 0.00	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	60'000.00	60'000.00 0.00	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	60'000.00	60'000.00 0.00	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00
7000.00	Investitionen in Grundstücke	0.00		0.00		0.00	
7040.00	Investitionen in Gebäude	0.00		0.00		0.00	
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken	0.00		0.00		0.00	
7201.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (nicht liquiditätswirksam)	0.00		0.00		0.00	
7240.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden	0.00		0.00		0.00	
7241.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (nicht liquiditätswirksam)	0.00		0.00		0.00	
7540.00	Übertragung von Gebäuden aus dem VV	0.00		0.00		0.00	
7700.00	Übertragung von real. Gewinnen aus Grundstücken in die ER	60'000.00		0.00		0.00	
7740.00	Übertragung von real. Gewinnen aus Gebäuden in die ER	0.00		0.00		0.00	
8000.00	Verkauf von Grundstücken		60'000.00		0.00		0.00
8040.00	Verkauf von Gebäuden		0.00		0.00		0.00
8240.00	Beiträge Dritter für Gebäude		0.00		0.00		0.00
8500.00	Übertragung von Grundstücken ins Verwaltungsvermögen		0.00		0.00		0.00
8540.00	Übertragung von Gebäuden ins Verwaltungsvermögen		0.00		0.00		0.00
8700.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Grundstücken in die ER		0.00		0.00		0.00
8740.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Gebäuden in die		0.00		0.00		0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	60'000.00	60'000.00 0.00	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
999	Abschluss Nettoergebnis	60'000.00	60'000.00 0.00	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00
9999	Abschluss Nettoergebnis	60'000.00	60'000.00 0.00	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	60'000.00		0.00		0.00	
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		0.00		0.00		0.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3320.00	2'500.00	3'800.00	2'517.45
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.40	11'600.00	11'500.00	9'682.37
1500	Feuerwehr	3300.60	9'200.00	10'200.00	9'210.59
2170	Schulliegenschaften	3300.30	1'300.00	1'400.00	1'310.47
		3300.40	120'200.00	181'800.00	130'290.82
		3300.60	4'600.00	0.00	0.00
		3320.90	0.00	6'900.00	0.00
6150	Gemeindestrassen	3300.10	8'900.00	9'600.00	8'854.29
		3300.30	400.00	0.00	366.00
		3300.60	10'300.00	10'700.00	10'299.07
7101	Wasserwerk	3300.30	6'000.00	1'800.00	6'602.46
7201	Abwasserbeseitigung	3300.30	-4'300.00	4'500.00	-4'338.46
		3320.90	25'000.00	12'800.00	33'135.02
		3660.20	23'000.00	23'000.00	0.00
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserung (Flurwege)	3300.10	1'800.00	6'900.00	3'454.82
		3300.30	1'100.00	0.00	0.00
Total			221'600.00	284'900.00	211'384.90
Abschreibungen Verwaltungsvermögen			33xx	198'600.00	261'900.00
Wertberichtigungen Darlehen			364x	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen			365x	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge			366x	23'000.00	23'000.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			221'600.00	284'900.00	211'384.90

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020		
Anzahl Einwohner	1'192	1171	1149		
Steuerfuss	103%	103%	106%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'863	2483	3154		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	72%	80%	322%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-187%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-6332	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung