



Gemeinde Wilchingen

8217 Wilchingen

Budget 2023

Genehmigungsbeschluss Gemeinderat	25.10.2022
Bericht und Antrag Geschäftsprüfungskommission	27.10.2022
Genehmigungsbeschluss Gemeindeversammlung	02.12.2022

Kontakt

Finanzverwaltung Wilchingen
Hauptstrasse 45
8217 Wilchingen

Finanzreferent: Fritz Vögele

Finanzverwalterin: Cornelia Kofel
Telefon 052 632 65 05
E-Mail cornelia.kofel@wilchingen.ch

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeinderats	1
2 Anträge und Beschlüsse	2 - 4
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	5
4 Finanzierung	6 - 7
5 Haushaltsgleichgewicht	8
6 Erfolgsrechnung	9
7 Investitionsrechnungen	10
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	11 - 15
9 Erfolgsrechnung	16 - 69
10 Erläuterungen zur Investitionsrechnung	70
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	71 - 77
Anhang zum Budget	
12 Angewandtes Regelwerk	78
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	79 - 81
14 Verpflichtungskredite	82
15 Finanzkennzahlen	83 - 84

Bericht des Gemeinderats

Durch den Krieg in der Ukraine und unsere Abhängigkeit vom Ausland müssen wir mit steigenden Energie- (Strom, Öl, Benzin, Diesel ...) und Baukosten rechnen. Infolge des Unterbruchs von Lieferketten besteht das Risiko von Bauverzögerungen.

Der Forst Südranden muss um eine Person aufgestockt werden, um die Mehrbelastung der Bewirtschaftung von Käfer- und Unwetterholz auffangen zu können. Das gute Resultat der Rechnung 2021 kann nicht zum Vergleich herangezogen werden, da im Jahr 2021 die Stelle des Försters vakant war und die hohen Holzverkaufseinnahmen dank den in den Vorjahren gefälltten Bäumen erwirtschaftet werden konnten.

Die Kosten im Gesundheitswesen steigen stetig an.

Des Weiteren belasten die um 10 % gestiegenen Sozialkosten die Gemeinde immer stärker. Zunehmend mehr Menschen in allen Altersklassen finden sich in der heutigen Gesellschaft nicht mehr zurecht und sind teilweise auf Hilfe angewiesen.

Die vom Kanton angegebenen Finanzausgleichszahlen steigen gegenüber dem Budget 2022 theoretisch leicht an. Abhängig sind wir jedoch von den Ergebnissen der letzten 3 Jahre der anderen Gemeinden. Mit andern Worten, die sehr gute Rechnung 2021 könnte uns da, abhängig vom Abschluss der anderen Gemeinden, noch einen Streich spielen.

Mit Fertigstellung der neuen Turnhalle würden dessen Abschreibungen die Rechnung zusätzlich belasten. Der Investitions- und Sanierungsfonds weist dank den Einnahmen der Grundstückgewinnsteuer und den Land- bzw. Objektverkäufen jedoch einen komfortablen Stand von CHF 4.3 Mio. aus. Dank diesem Kapital kann die Abschreibung über den Fonds gebucht werden, sodass die Rechnung nicht beeinträchtigt wird.

Hauptposten der geplanten Strassensanierung 2023 bildet die Bergstrasse, die sich bis ins 2025 ziehen wird. Rückvergütungen von Bund und Kanton erfolgen erst in den Folgejahren, wenn mindestens Teilabschlüsse erfolgt sind.

Beim Wärmeverbund steht im 2023 eine grössere Sanierung der Leitungen im Bereich der Hauptstrasse an. Für das Jahr 2025 wird die Erneuerung der Heizzentrale geplant. Der Wärmeverbund wird durch Gebühren finanziert und tangiert die Jahresrechnung resp. das Budget der Gemeinde nicht.

Bei den Steuereinnahmen wurde etwas tiefer (Bevölkerungswachstum, BIP-Entwicklung) als die kantonalen Vorschläge budgetiert. Die momentane Bautätigkeit ist positiv. Ebenfalls berücksichtigt wurden die Steuersenkungen durch die Erhöhung des Abzugs für Versicherungsbeiträge und die Erhöhung des Entlastungsabzugs sowie die Tarifsenkung bei der Vermögenssteuer.

Gemäss Aussage von Fachleuten ist es gut möglich, dass die BS Bank Aktienwerte weiter ansteigen. Gestützt auf das Vorsichtsprinzip wurden jedoch keine Einnahmen budgetiert.

Weitere Details sind aus den Kommentaren zur Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung ersichtlich.

Der Gemeinderat ist der Meinung, dass der Steuerfuss mittelfristig beibehalten werden kann. Da die Ausgabenseite grösser ansteigt, kann erst wieder mit einem moderaten Bevölkerungswachstum und einer Stagnation im Sozialbereich eine allfällige Steuersenkung ins Auge gefasst werden. Durch die Erhöhung der Abzüge (Versicherungsabzug, Entlastungsabzug), die Einführung eines Kleinkinderabzuges und die Senkung des Vermögenssteuertarifs wird die Bevölkerung steuerlich entlastet.

Der Gemeinderat

Antrag des Gemeinderats

- 1 Der Gemeinderat hat das **Budget 2023** der Gemeinde Wilchingen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung		Gesamtaufwand	Fr.	10'147'841.00
		Gesamtertrag	Fr.	10'125'241.00
		Aufwandüberschuss	Fr.	-22'600.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen		Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'039'500.00
		Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	660'000.00
		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'379'500.00
Investitionen Finanzvermögen		Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
		Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
		Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Spezialfinanzierungen	Wasserversorgung	Betriebsgewinn	Fr.	56'243.00
	Abwasserbeseitigung	Betriebsverlust	Fr.	-41'980.00
	Abfallwirtschaft	Betriebsverlust	Fr.	-25'910.00
	Fernwärmebetrieb	Betriebsverlust	Fr.	-22'665.00
	Feuerwehr	Betriebsgewinn	Fr.	2'390.00
	Güter- und Meliorationswerke	Betriebsverlust	Fr.	-12'410.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)			Fr.	4'676'607
Steuerfuss				112%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital belastet.

- 2 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2023 der Gemeinde Wilchingen zu genehmigen und den Steuerfuss auf 112% (Vorjahr 112%) festzusetzen.

8217 Wilchingen, 25.10.2022
Gemeinderat Wilchingen

Gemeindepräsidentin Gemeindeschreiber
Virginia Stoll Luc Schelker

Antrag der Geschäftsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2023** der Gemeinde Wilchingen in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 25.10.2022 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	10'147'841.00
Gesamtertrag	Fr.	10'125'241.00
Aufwandüberschuss	Fr.	-22'600.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'039'500.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	660'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'379'500.00

Investitionen Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Fr. 4'676'607

Steuerfuss

112%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital belastet.

- 2 Die Geschäftsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Gemeinde Wilchingen finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Geschäftsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2023 der Gemeinde Wilchingen entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen und den Steuerfuss auf 112% (Vorjahr 112%) festzusetzen.

8217 Wilchingen, 27.10.2022

Geschäftsprüfungskommission Wilchingen


 Heiner Gysel


 Thomas Rüger


 Alban Schmid

Beschluss der Gemeindeversammlung

- 1 Die Gemeindeversammlung hat das **Budget 2023** der Gemeinde Wilchingen am 02.12.2022 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	10'147'841.00
Gesamtertrag	Fr.	10'125'241.00
Aufwandüberschuss	Fr.	-22'600.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'039'500.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	660'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'379'500.00

Investitionen Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Fr. 4'676'607

Steuerfuss

112%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital belastet.

- 2 Der Steuerfuss der Gemeinde Wilchingen für das Jahr 2023 wird auf 112% (Vorjahr 112%) festgesetzt.

8217 Wilchingen, 03.12.2022

Namens der Gemeindeversammlung Wilchingen

Gemeindepräsidentin
Virginia Stoll



Gemeindeschreiber
Luc Schelker

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss			Budget 2023	Budget 2022
Steuerbedarf				
Gesamtaufwand			10'147'841.00	9'200'799.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr			4'887'441.00	4'330'232.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)			-5'260'400.00	-4'870'567.00
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2023	Budget 2022		
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	4'676'607	4'365'554		
Steuerfuss	112%	112%		
Zusammensetzung Steuerertrag:				
4000.00 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	3'620'000.00	3'465'000.00		
4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	212'000.00	141'000.00		
4000.20 Nachsteuern natürliche Personen	13'900.00	43'000.00		
4000.60 Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen	-400.00	-380.00		
4001.00 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	642'000.00	556'000.00		
4001.10 Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	59'000.00	48'700.00		
4002.00 Quellensteuern natürliche Personen	188'400.00	193'600.00		
4008.00 Personensteuern	31'400.00	30'600.00		
4010.00 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	181'000.00	147'000.00		
4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	118'000.00	40'000.00		
4011.00 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	5'900.00	5'400.00		
4011.10 Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	3'100.00	1'000.00		
4022.00 Grundstückgewinnsteuern	150'000.00	150'000.00		
4290.00 Übrige Entgelte (Eingang abgeschriebener Forderungen)	10'000.00	10'000.00		
4631.20 Anteil am Ertrag direkte Bundessteuer (STAF)	35'000.00	80'000.00		
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste auf Steuerforderungen	-31'500.00	-21'500.00		
Steuerertrag Rechnungsjahr	5'237'800.00	4'889'420.00		
Steuerertrag Rechnungsjahr			5'237'800.00	4'889'420.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-22'600.00	18'853.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2023	Allgemeiner Haushalt Budget 2023	Spezialfinanzierungen Budget 2023
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	22'600.00	22'600.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	527'416.00	311'144.00	216'272.00
+ Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen (Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe)	209'783.00	151'150.00	58'633.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe)	325'709.00	222'744.00	102'965.00
+ Einlagen in Fonds	7'440.00	7'440.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds	16'100.00	16'100.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	70'000.00	70'000.00	0.00
Selbstfinanzierung	310'230.00	138'290.00	171'940.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'379'500.00	1'893'500.00	1'486'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-3'069'270.00	-1'755'210.00	-1'314'060.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	9.18%	7.30%	11.57%

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 - Spezialfinanzierungen (Eigenwirtschaftsbetriebe)	Wasser- versorgung Budget 2023	Abwasser- beseitigung Budget 2023	Abfall- wirtschaft Budget 2023
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	56'243.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen)	0.00	41'980.00	25'910.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	117'757.00	14'960.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	174'000.00	-27'020.00	-25'910.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	43'000.00	53'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	131'000.00	-80'020.00	-25'910.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	404.65%	-50.98%	-

Finanzierung - Spezialfinanzierungen (Eigenwirtschaftsbetriebe)	Fernwärme- betrieb Budget 2023	Feuerwehr Budget 2023	Güter- und Meliorations- werke Budget 2023
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	0.00	2'390.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen)	22'665.00	0.00	12'410.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	73'735.00	9'820.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	51'070.00	12'210.00	-12'410.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'390'000.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'338'930.00	12'210.00	-12'410.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	3.67%	-	-

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich der Erfolgsrechnung

Regel: Die Erfolgsrechnung muss im mittelfristigen Zyklus insgesamt ausgeglichen sein (Art. 6 Abs. 1 FHG).

*Ausweis der durch die Exekutive festgelegten Regelung zum mittelfristigen Ausgleich.
Daraus ergibt sich für das Budget 2023 folgende Übersicht:*

	R 2019	R 2020	R 2021	B 2022	B 2023	FP 2024	FP 2025	FP 2026	Total
A	12'720	59'753	645'164	18'853	-22'600	178'000	38'000	99'000	1'028'890
B	229'020	59'753	645'164	18'853	-22'600	178'000	38'000	99'000	1'245'190

B: Ohne Berücksichtigung der zusätzlichen Abschreibung 2019 (216'300.--)

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Die Erfolgsrechnung darf nicht mit einem Aufwandüberschuss budgetiert werden, wenn ein Bilanzfehlbetrag besteht (Art. 6 Abs. 1 FHG).

Bilanzfehlbeträge müssen jährlich um mindestens 20 Prozent abgetragen werden. Die Abtragung ist im Finanzplan vorzusehen und im Budget auszuweisen (Art. 6 Abs. 2 FHG).

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	-22'600.00
---------------------------------------	---	-------------------

Bilanzfehlbetrag		n/a
-------------------------	--	------------

Abtragung Bilanzfehlbetrag		n/a
-----------------------------------	--	------------

Schuldenbegrenzung

Regel: Der Selbstfinanzierungsgrad der Nettoinvestitionen muss im Budget mindestens 100 Prozent betragen, wenn der Nettoverschuldungsquotient mehr als 250 Prozent beträgt (Art. 6 Abs. 3 FHG).

Selbstfinanzierungsgrad (Nettoverschuldungsquotient Rechnung 2021 = minus 143%)	9.18%
--	--------------

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	2'989'850.00	3'033'820.00	3'216'532.65
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'618'770.00	2'538'770.00	2'247'832.95
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	527'416.00	336'695.00	329'749.55
36	Transferaufwand	3'320'120.00	2'809'550.00	2'577'683.19
37	Durchlaufende Beiträge	1'000.00	1'000.00	420.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>9'457'156.00</i>	<i>8'719'835.00</i>	<i>8'372'218.34</i>
40	Fiskalertrag	5'254'300.00	4'850'920.00	5'282'822.11
41	Regalien und Konzessionen	38'700.00	38'700.00	35'660.00
42	Entgelte	2'108'520.00	1'976'020.00	2'299'760.05
43	Verschiedene Erträge	100.00	100.00	5'041.10
46	Transferertrag	1'825'470.00	1'807'520.00	1'743'969.53
47	Durchlaufende Beiträge	1'000.00	1'000.00	420.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>9'228'090.00</i>	<i>8'674'260.00</i>	<i>9'367'672.79</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-229'066.00	-45'575.00	995'454.45
34	Finanzaufwand	274'650.00	85'350.00	94'946.25
44	Finanzertrag	286'530.00	282'260.00	740'332.50
	Ergebnis aus Finanzierung	11'880.00	196'910.00	645'386.25
	Operatives Ergebnis	-217'186.00	151'335.00	1'640'840.70
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	539'155.30
48	Ausserordentlicher Ertrag	70'000.00		39'155.30
	Ausserordentliches Ergebnis	70'000.00	0.00	-500'000.00
90	Einlagen in Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	(-) -217'223.00	-239'492.00	-519'681.31
90	Entnahmen aus Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	(+) 341'809.00	107'010.00	24'005.30
	Veränderungen der Spezialfinanzierungen, Fonds und Legate im Eigenkapital	124'586.00	346'502.00	543'686.61
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-22'600.00	18'853.00	645'164.69
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	198'812.00	156'122.00	151'049.90
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	198'812.00	156'122.00	151'049.90
	Total Aufwand	10'147'841.00	9'200'799.00	9'677'051.10
	Total Ertrag	10'125'241.00	9'219'652.00	10'322'215.79

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	4'039'500.00	3'482'000.00	944'729.60
Total Investitionsausgaben		4'039'500.00	3'482'000.00	944'729.60
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	660'000.00	0.00	425'780.50
Total Investitionseinnahmen		660'000.00	0.00	425'780.50
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		4'039'500.00	3'482'000.00	944'729.60
Total Investitionseinnahmen		660'000.00	0.00	425'780.50
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-3'379'500.00	-3'482'000.00	-518'949.10
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen beträgt 0.8%. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

a) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezialfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,

b) die Liegenschaften des Finanzvermögens,

Kantonale Empfehlungen

Lohnanpassungen Personal ca. 3%

Kosten für Elektro-Energie sind mit +25% hochzurechnen

Beitrag der Gemeinderäte zum Budget 2023

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	Kommentar
Finanz- und Steuerverwaltung					
0210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	200'400	184'500	15'900	Teuerung und stufengerechte Anpassung gemäss kantonalen Vorgaben
0210.3181.00	Abschreibungen Betreibungskosten und Steuerbussen	9'000		9'000	siehe Rechnung 21: Mahnungs- und Betreuungskosten von säumigen Schuldnern müssen nach HRM2 per GR-Entscheid abgeschrieben werden
0210.4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'400		2'400	Einnahmen aus Verrechnung an GWPW Wolfgalgen
Verwaltungsgebäude Storch					
0290.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	13'460	300	13'160	neuer Beamer und neues Audiomischpult für Storchensaal
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten	29'170	9'340	19'830	Bühnenbeleuchtung im Storchensaal erneuern

Mehrzweckgebäude Betten

0291.4470.00	Mietzinseinnahmen	8'000	0	8'000	Neu: Raummiete von SALT Mobile SA für Antenne und Dachstock
--------------	-------------------	-------	---	-------	---

Feuerwehr

1500.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Fahrzeuge	2'800	1'500	1'300	massiv teurerer Treibstoff und Pneu Ersatz (steigende Anzahl Einsätze)
1500.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	15'000	12'000	3'000	Hochwasser- und Oelabspermaterial sowie Ergänzung diverser Funkgeräte
1500.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	5'500	3'000	2'500	Revision AS-Flaschen und Prüfung Lungengeräte

Kindergarten

2110.3612.00	Entschädigung an Gemeinden	51'600	25'700	25'900	mehr Kinder der Wilchinger Berghöfe besuchen den KIGA in Trasadingen
--------------	----------------------------	--------	--------	--------	--

Primarstufe

2120.3020.00	Löhne Lehrpersonen	616'600	513'900	102'700	erhöhte Pensen von Fachlehrpersonen (SHP)
2120.3612.00	Entschädigung an Gemeinden	75'200	33'000	42'200	mehr Kinder der Wilchinger Berghöfe besuchen die PS in Trasadingen

Oberstufe / Sekundarstufe I

2130	Oberstufe allgemein				infolge GOSU Zweckverband, nur noch bis Juli 2023 in Wilchingen budgetiert
2130.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	32'500	17'500	15'000	grosse Schulverlegung über alle 3 Stufen nach Markelfingen
2130.3612.01	Entschädigung an Zweckverband GOSU	318'100	55'000	263'100	Übergang und Aufbau GOSU (ab Spätsommer 23)
2130.4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden	370'000	340'000	30'000	Trasadinger Schüler, die in Wilchingen die OS besuchen (Verrechnung Jahr 2022)

Schulhäuser und Turnhalle Wilchingen

2171.3144.00	Unterhalt Hochbauten	67'400	58'200	9'200	allg. Unterhalt, Ersatz Eingangstüre OS, Sanierung Decke Spielarena
--------------	----------------------	--------	--------	-------	---

Tagesbetreuung

2180.3105.00	Lebensmittel	6'000	3'000	3'000	am Freitag wird vermehrt selber gekocht, dementsprechend reduzieren sich die Kosten für die Mahlzeiten von der Altershaamet Konto 2180.3130.00
--------------	--------------	-------	-------	-------	--

Schulleitung und Schulverwaltung

2190.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	139'200	151'400	-12'200	Schulleitung OS nur noch bis Juli 2023, nachher Zweckverband GOSU
--------------	--	---------	---------	---------	---

Volksschule Sonstiges

2192.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	66'000	49'000	17'000	Aufbau Schulsozialarbeit auf der Primarstufe
2192.3133.00	Rechenzentrum (Informatik)	58'000	88'000	-30'000	Umstellung Informatikanbieter KSD zu Letec, kostengünstiger dafür mehr Miete IT-Geräte siehe nachfolgend
2192.3161.02	Miete, Benutzungskosten IT Geräte	18'000	2'500	15'500	

Ortsmuseum

3110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500	200	1'300	neue aktualisierte Flyer (Texte ergänzen, Adressaten/Kontakte etc. stimmen nicht mehr)
--------------	----------------------------	-------	-----	-------	--

Kirchen und religiöse Angelegenheiten

3500.3144.00	Unterhalt Hochbauten	55'000	1'500	53'500	Kirche Wilchingen: Reparatur Fenster und Aussenverputz Fassade Süd-West, Dachsanierung Süd Kirche Osterfingen: Glockenunterhalt
--------------	----------------------	--------	-------	--------	--

Ambulante Krankenpflege

4215.3636.00	Beitrag an die Spitex Klettgau-Randen	203'400	166'300	37'100	Einsatzstunden sind markant gestiegen und es steht eine Pensenerhöhung zu Gunsten der Ausbildung und Rekrutierung von Fachpersonal an
--------------	---------------------------------------	---------	---------	--------	---

Prämienverbilligung

5120.3633.00	Beiträge zur Prämienverbilligung	468'800	443'700	25'100	Eckwert des Kantons: CHF 271.--/ Einwohner
--------------	----------------------------------	---------	---------	--------	--

Leistungen an Familien (allgemein)

5450.3612.00	Entschädigung an reg. Berufsbeistandschaft	47'600	37'200	10'400	die zu bearbeitenden Fälle werden immer anspruchsvoller und zeitintensiver, was eine Erhöhung im Personalbereich auslöst
--------------	--	--------	--------	--------	--

Fürsorge

5790.3631.00	Beiträge an Lastenausgleich	201'560	156'000	45'560	die Anzahl Fälle inkl. Verteilschlüssel sind nicht beeinflussbar
--------------	-----------------------------	---------	---------	--------	--

Gemeindestrassen

6150.3141.00	Unterhalt Strassen	25'000	75'000	-50'000	geplante Projekte sind in der Investitionsrechnung budgetiert
6150.3141.01	Unterhalt Strassenbeleuchtung	40'000	20'000	20'000	ca. 20 Kandelaber auf LED umrüsten
6150.3141.02	Unterhalt Strassenreinigung	22'000	16'000	6'000	Wischgut muss neu via Hard entsorgt werden
6150.3141.04	Unterhalt Winterdienst	10'000	20'000	-10'000	Winterdienst für Haupt- und Dorfstrasse werden ab 2022 vom Kanton übernommen

Wasserwerke (Gemeindebetrieb)

7101.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	31'300	24'000	7'300	neu werden die Lohnkosten des GWPW Wolfgalgen über Wasserwerke gebucht und Ende Jahr verrechnet (Konto 7101.4930.00)
7101.3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	20'000	0	20'000	Neubeschaffung einer Software für QS Wasserversorgung
7101.3132.00	Honorare externe Beratung	10'000	5'000	5'000	voraussichtlich höhere Kosten für Wasseranalysen
7101.3143.00	Unterhalt Leitungsnetz	65'000	135'000	-70'000	geplante Projekte sind in der Investitionsrechnung budgetiert
7101.4930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	6'000	0	6'000	Einnahmen aus Verrechnung an GWPW Wolfgalgen

Grundwasserpumpwerk Wolfgalgen

7102.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0	8'500	-8'500	Lohnkosten und Sozialleistungen neu über Wasserwerke und Finanzverwaltung, dafür interne Verrechnung (Konto 7102.3930.00)
7102.3144.00	Unterhalt Pumpstation	5'000	2'000	3'000	Sanierung Feuchtschäden im Sockelbereich Pumpwerk
7102.3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	8'400	0	8'400	Verrechnung z.G. Wasserwerke und Finanzverwaltung, neue Kostenverteilung bereits ab 2022

Abwasserbeseitigung

7201.3143.00	Unterhalt Kanalisation	56'000	9'000	47'000	Kanalreparatur in der Hauptstrasse aufgrund Mängelbericht Ingenieurbüro WBI
7201.3143.01	Unterhalt Meliorationswerke	23'000	0	23'000	Neues Konto: Meliorationsleitung spülen neben Schulhaus Osterfingen

Abfallbewirtschaftung

7301.3130.19	Entsorgung Asche	3'000	0	3'000	Asche muss neu als Sonderabfall entsorgt werden
7301.3143.00	Unterhalt Bettenplatz	31'000	1'000	30'000	Platz für Grüngutmulde ausbauen

Raumordnung (allgemein)

7900.3131.00	Planungen Dritter	50'000	15'000	35'000	Siedlungsentwicklungsstrategie Ortsteil Wilchingen, Revision Naturschutzinventar
--------------	-------------------	--------	--------	--------	--

Güterstrassen und Meliorationswerke

8120.3141.00	Unterhalt Strassen	50'000	70'000	-20'000	Strassenunterhalt zurückhaltend geplant
8120.3143.00	Unterhalt Meliorationswerke	10'000	25'000	-15'000	nur Spülen der Leitungen geplant

Fernwärmebetrieb Energie

8791.3131.00	Planungen Dritter	55'600	0	55'600	Machbarkeitsstudie Sanierung Heizzentrale
8791.3151.00	Unterhalt Maschinen und Geräte	24'000	11'900	12'100	Diverse Wartungsarbeiten
8791.4631.00	Beiträge Kanton	20'000	0	20'000	Subvention für Machbarkeitsstudie Sanierung Heizzentrale

Sonstige gewerbliche Betriebe (Schlachthaus etc.)

8900.3151.00	Unterhalt Maschinen und Geräte	3'700	1'000	2'700	Revision Waage
--------------	--------------------------------	-------	-------	-------	----------------

Zinsen					
9610.4420.00	Dividenden auf BS-Bank Aktien	115'470	100'000	15'470	der Zukauf von 200 Aktien im 2022 bringt uns entsprechend mehr Dividenden ein
Liegenschaften Finanzvermögen					
9630.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude	162'800	7'800	155'000	Hauptanteil von CHF 150'000.-- ist der Umbau der ehem. Bankräumlichkeiten zur Weitervermietung
9630.4430.00	Pacht- und Mietzins-Einnahmen	146'560	125'960	20'600	Mieteinnahmen vom Gebäude Storchchen wurden früher unter Konto 0290.4470.00 budgetiert, neu Mieteinnahmen im Finanzvermögen
9630.9011.00	Entnahme aus Investitions- und Sanierungsfonds	60'000	0	60'000	Entnahme für den Umbau der Bankräumlichkeiten. Zur Schonung des Fonds soll der Rest der Erfolgsrechnung belastet werden.
Nicht aufgeteilte Posten					
9900.4894.00	Entnahme aus finanzpolitischer Reserve	70'000	0	70'000	Die finanzpolitische Reserve wurde mit dem guten Resultat der Rechnung 2021 geäufnet. Es kann bei defizitärer Forstrechnung pro Jahr max. CHF 70'000.-- entnommen werden.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	10'147'841.00	10'125'241.00	9'200'799.00	9'219'652.00	9'677'051.10	10'322'215.79
	Netto Aufwand		22'600.00				
	Netto Ertrag			18'853.00		645'164.69	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	969'890.00	117'470.00	917'760.00	140'620.00	939'463.95	185'843.41
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	264'020.00	190'320.00	279'870.00	184'880.00	290'529.60	229'585.72
2	BILDUNG	3'318'134.00	608'644.00	3'051'523.00	488'900.00	3'006'723.06	358'914.25
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	247'986.00	19'630.00	226'513.00	21'680.00	176'546.85	21'064.90
4	GESUNDHEIT	525'300.00	238'650.00	480'000.00	215'650.00	465'789.50	224'244.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'066'960.00	94'100.00	969'370.00	86'700.00	897'773.64	140'058.72
6	VERKEHR	507'463.00	232'500.00	567'600.00	232'000.00	519'625.45	185'522.31
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'313'263.00	1'166'662.00	1'175'423.00	1'072'992.00	1'171'503.80	1'054'825.95
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'400'475.00	1'163'515.00	1'218'710.00	1'033'210.00	1'212'949.75	1'321'483.97
9	FINANZEN UND STEUERN	534'350.00	6'293'750.00	314'030.00	5'743'020.00	996'145.50	6'600'672.56

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	10'147'841.00	10'125'241.00	9'200'799.00	9'219'652.00	9'677'051.10	10'322'215.79
	Netto Aufwand		22'600.00				
	Netto Ertrag			18'853.00		645'164.69	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	969'890.00	117'470.00	917'760.00	140'620.00	939'463.95	185'843.41
	Netto Aufwand		852'420.00		777'140.00		753'620.54
01	Legislative und Exekutive	235'470.00	7'500.00	230'120.00	7'900.00	223'617.60	7'422.00
	Netto Aufwand		227'970.00		222'220.00		216'195.60
011	Legislative	61'510.00	7'500.00	56'060.00	7'900.00	57'487.40	7'422.00
	Netto Aufwand		54'010.00		48'160.00		50'065.40
0110	Legislative	61'510.00	7'500.00	56'060.00	7'900.00	57'487.40	7'422.00
	Netto Aufwand		54'010.00		48'160.00		50'065.40
0110.3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	18'400.00		17'900.00		16'894.35	
0110.3000.01	Sitzungs- und Taggelder	10'770.00		10'150.00		9'956.85	
0110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	1'500.00		1'200.00		1'444.45	
0110.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	140.00		120.00		129.95	
0110.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	300.00		240.00		288.15	
0110.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	100.00		50.00		53.15	
0110.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten					390.00	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'300.00		14'400.00		18'132.50	
0110.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	8'500.00		8'500.00		7'477.40	
0110.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)	3'400.00		3'400.00		2'694.50	
0110.3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		26.10	
0110.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		900.00		480.00
0110.4270.00	Wahl- und Abstimmungsbussen		7'000.00		7'000.00		6'942.00
012	Exekutive	173'960.00		174'060.00		166'130.20	
	Netto Aufwand		173'960.00		174'060.00		166'130.20
0120	Exekutive	173'960.00		174'060.00		166'130.20	
	Netto Aufwand		173'960.00		174'060.00		166'130.20

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120.3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	132'900.00		129'000.00		127'740.50	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	6'800.00		6'400.00		7'811.95	
0120.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	17'850.00		18'300.00		17'860.80	
0120.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	450.00		450.00		420.15	
0120.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'400.00		1'350.00		1'357.75	
0120.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	900.00		400.00		399.00	
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	500.00				410.00	
0120.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00		6'500.00		256.15	
0120.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)	2'160.00		2'160.00		2'136.40	
0120.3130.06	Neuzuzüger- und Jungbürgerauslagen	3'500.00		3'500.00		1'737.50	
0120.3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
02	Allgemeine Dienste	734'420.00	109'970.00	687'640.00	132'720.00	715'846.35	178'421.41
	Netto Aufwand		624'450.00		554'920.00		537'424.94
021	Finanz- und Steuerverwaltung	351'830.00	66'720.00	318'730.00	64'320.00	312'222.45	67'442.36
	Netto Aufwand		285'110.00		254'410.00		244'780.09
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	351'830.00	66'720.00	318'730.00	64'320.00	312'222.45	67'442.36
	Netto Aufwand		285'110.00		254'410.00		244'780.09
0210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	200'400.00		184'500.00		183'833.50	
0210.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					-6'029.00	
0210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	13'650.00		12'300.00		11'948.20	
0210.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	31'900.00		28'000.00		25'880.60	
0210.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	950.00		900.00		788.00	
0210.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'800.00		2'600.00		2'444.55	
0210.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	3'600.00		1'500.00		1'414.15	
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	500.00		500.00			
0210.3099.00	Übriger Personalaufwand	2'200.00		2'200.00		1'200.65	
0210.3100.00	Büromaterial	1'150.00		1'150.00		1'118.45	
0210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'180.00		3'180.00		2'197.40	
0210.3113.00	Anschaffung Hardware					4'603.46	
0210.3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00			
0210.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	6'900.00		6'900.00		5'081.09	
0210.3130.04	Betreibungsgebühren	8'500.00		8'500.00		4'023.30	
0210.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)	200.00		200.00		200.00	
0210.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'500.00		5'000.00			
0210.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)	54'900.00		53'000.00		56'265.60	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0210.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		200.00			
0210.3161.01	Miete, Benützungskosten Fotokopierer	1'700.00		2'000.00		1'593.00	
0210.3161.02	Miete, Benützungskosten IT-Geräte	2'500.00		2'500.00		2'669.30	
0210.3181.00	Abschreibungen Betreuungskosten, Steuerbussen	9'000.00				8'574.90	
0210.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					460.20	
0210.3611.00	Entschädigung an Kanton für Steuerbezug	4'000.00		3'500.00		3'955.10	
0210.4210.00	Mahngebühren		500.00		500.00		558.81
0210.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'320.00		1'320.00		5'908.70
0210.4260.00	Rückerstattung Inkassogebühren		4'500.00		5'000.00		4'282.45
0210.4270.00	Steuerbussen		5'000.00		3'500.00		7'000.00
0210.4611.00	Entschädigung vom Kanton für Steuereinzug		47'000.00		48'000.00		43'770.40
0210.4612.40	Entschädigung von Kirchen für Steuereinzug		6'000.00		6'000.00		5'922.00
0210.4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		2'400.00				
022	Allgemeine Dienste, übrige	243'300.00	30'900.00	237'810.00	30'900.00	241'834.35	33'455.80
	Netto Aufwand		212'400.00		206'910.00		208'378.55
0220	Allgemeine Dienste, übrige	243'300.00	30'900.00	237'810.00	30'900.00	241'834.35	33'455.80
	Netto Aufwand		212'400.00		206'910.00		208'378.55
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	140'700.00		140'000.00		149'609.05	
0220.3010.09	Rückerstattung von Taggelder					-2'981.70	
0220.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					328.00	
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	9'600.00		9'300.00		9'846.75	
0220.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	22'550.00		22'000.00		21'740.60	
0220.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	850.00		900.00		1'156.70	
0220.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		1'988.90	
0220.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	2'550.00		1'150.00		1'203.30	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	750.00		750.00		445.00	
0220.3091.00	Personalrekrutierungskosten					207.20	
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	2'200.00		2'200.00		2'173.90	
0220.3100.00	Büromaterial	1'850.00		1'450.00		1'829.25	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'230.00		5'780.00		3'049.00	
0220.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		1'000.00			
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		700.00		375.15	
0220.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	1'450.00		2'650.00		2'555.25	
0220.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	3'200.00		3'200.00		2'086.70	
0220.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)	710.00		650.00		710.00	
0220.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'500.00		3'500.00		4'357.10	
0220.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)	25'100.00		23'000.00		24'389.10	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	10'500.00		10'500.00		10'352.30	
0220.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
0220.3158.00	Unterhalt Software, Lizenzen	100.00		620.00		605.90	
0220.3161.01	Miete, Benützungskosten Fotokopierer	1'700.00		2'000.00		1'592.80	
0220.3161.02	Miete, Benützungskosten IT-Geräte	2'500.00		2'400.00		2'669.15	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
0220.3192.00	Abgeltung von Rechten	560.00		560.00		544.95	
0220.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		1'000.00	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		200.00		200.00		
0220.4210.01	Baubewilligungsgebühren		30'000.00		30'000.00		33'139.00
0220.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		500.00		156.80
0220.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00		100.00		160.00
0220.4270.00	Bussen		100.00		100.00		
029	Verwaltungsliegenschaften	139'290.00	12'350.00	131'100.00	37'500.00	161'789.55	77'523.25
	Netto Aufwand		126'940.00		93'600.00		84'266.30
0290	Verwaltungsgebäude Storch	119'650.00	3'000.00	107'650.00	35'300.00	146'803.55	74'443.25
	Netto Aufwand		116'650.00		72'350.00		72'360.30
0290.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'700.00		15'300.00		15'125.00	
0290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	1'100.00		1'050.00		1'017.80	
0290.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	80.00		80.00		58.75	
0290.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	220.00		220.00		208.40	
0290.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	290.00		130.00		83.00	
0290.3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00			
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'366.65	
0290.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'000.00		694.65	
0290.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	13'460.00		300.00			
0290.3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'500.00					
0290.3119.00	Anschaffung übrige mobile Anlagen			25'000.00			
0290.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	7'900.00		6'700.00		5'796.60	
0290.3120.10	Heizkosten	22'200.00		21'000.00		22'138.00	
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'200.00		2'200.00		2'154.90	
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	29'170.00		9'340.00		38'747.15	
0290.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	600.00		1'600.00		727.35	
0290.3153.00	Unterhalt Hardware			500.00			
0290.3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV, planmässige	19'530.00		19'530.00		19'530.00	
0290.3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					39'155.30	
0290.4260.00	Rückerstattungen Heiz- und Nebenkosten				2'800.00		3'031.95

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.4470.00	Pacht- und Mietzinseinnahmen				32'300.00		32'256.00
0290.4472.00	Benützungsgebühren		200.00		200.00		
0290.4820.00	Ausserordentliche Entgelte						39'155.30
0290.4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		2'800.00				
0291	Mehrzweckgebäude Betten	19'640.00	9'350.00	23'450.00	2'200.00	14'986.00	3'080.00
	Netto Aufwand		10'290.00		21'250.00		11'906.00
0291.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'750.00		4'600.00		4'584.00	
0291.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	350.00		310.00		330.10	
0291.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	30.00		30.00		22.95	
0291.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	70.00		70.00		67.65	
0291.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	90.00		40.00		38.95	
0291.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		77.30	
0291.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	200.00		200.00			
0291.3119.00	Anschaffung übrige mobile Anlagen	250.00		1'000.00			
0291.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	4'250.00		3'600.00		2'554.45	
0291.3120.10	Heizkosten	5'500.00		6'000.00		5'054.95	
0291.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		1'956.85	
0291.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'600.00		4'500.00		298.80	
0291.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	250.00		800.00			
0291.4470.00	Pacht- und Mietzinseinnahmen		8'000.00				
0291.4472.00	Benützungsgebühren		500.00		500.00		1'380.00
0291.4631.00	Beiträge vom Kanton an Zivilschutzunterkunft		850.00		1'700.00		1'700.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	264'020.00	190'320.00	279'870.00	184'880.00	290'529.60	229'585.72
	Netto Aufwand		73'700.00		94'990.00		60'943.88
11	Öffentliche Sicherheit	12'000.00	700.00	12'000.00	700.00	10'073.00	480.00
	Netto Aufwand		11'300.00		11'300.00		9'593.00
111	Polizei	12'000.00	700.00	12'000.00	700.00	10'073.00	480.00
	Netto Aufwand		11'300.00		11'300.00		9'593.00
1110	Polizei	12'000.00	700.00	12'000.00	700.00	10'073.00	480.00
	Netto Aufwand		11'300.00		11'300.00		9'593.00
1110.3631.00	Beiträge an Schaffhauser Polizei	12'000.00		12'000.00		10'073.00	
1110.4210.00	Bewilligungsgebühren		700.00		700.00		480.00

Budget 2023

Erfolgsrechnung Wilchingen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	Allgemeines Rechtswesen	102'300.00	41'000.00	116'090.00	36'000.00	113'475.20	63'210.27
	Netto Aufwand		61'300.00		80'090.00		50'264.93
140	Allgemeines Rechtswesen	102'300.00	41'000.00	116'090.00	36'000.00	113'475.20	63'210.27
	Netto Aufwand		61'300.00		80'090.00		50'264.93
1400	Allgemeines Rechtswesen	98'800.00	41'000.00	112'590.00	36'000.00	109'971.45	63'210.27
	Netto Aufwand		57'800.00		76'590.00		46'761.18
1400.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	52'600.00		65'700.00		80'096.30	
1400.3010.09	Rückerstattung von Taggelder					-8'168.45	
1400.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					-5'281.00	
1400.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	3'600.00		4'450.00		3'881.85	
1400.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	7'300.00		7'500.00		5'332.75	
1400.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	300.00		360.00		343.30	
1400.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	750.00		930.00		723.30	
1400.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	950.00		550.00		558.20	
1400.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'200.00		2'800.00		3'156.00	
1400.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'000.00		11'600.00		10'655.25	
1400.3199.01	Übriger Betriebsaufwand Marktwesen	8'200.00		8'200.00		4'443.75	
1400.3601.00	Ertragsanteile an Kanton Ausweise	7'500.00		7'500.00		8'489.85	
1400.3601.01	Ertragsanteile an Kanton Erbschaftsgebühren	2'400.00		1'500.00		5'320.35	
1400.3601.02	Ertragsanteile an Kanton Einbürgerungen			500.00			
1400.3701.00	Wltg Alkoholabgabe an Kanton	1'000.00		1'000.00		420.00	
1400.4120.00	Markstand Konzessionen		3'000.00		3'000.00		
1400.4210.00	Ausweis- und Auskunftsgebühren		15'000.00		15'000.00		16'123.77
1400.4210.01	Erbschaftsgebühren		20'000.00		15'000.00		42'316.50
1400.4210.02	Einbürgerungsgebühren		1'000.00		1'000.00		4'000.00
1400.4210.03	Gelegenheitswirtschaftspatente		1'000.00		1'000.00		350.00
1400.4705.00	Alkoholabgabe		1'000.00		1'000.00		420.00
1407	Regionales Betreibungsamt	3'500.00		3'500.00		3'503.75	
	Netto Aufwand		3'500.00		3'500.00		3'503.75
1407.3612.00	Entschädigung an Neunkirch f. Betreibungsamt	3'500.00		3'500.00		3'503.75	
15	Feuerwehr	148'620.00	148'620.00	148'180.00	148'180.00	165'895.45	165'895.45

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
150	Feuerwehr	148'620.00	148'620.00	148'180.00	148'180.00	165'895.45	165'895.45
1500	Feuerwehr	148'620.00	148'620.00	148'180.00	148'180.00	165'895.45	165'895.45
1500.3000.01	Sitzungs- und Taggelder	1'300.00		1'500.00		1'382.85	
1500.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'400.00		8'000.00		7'400.00	
1500.3010.10	Feuerwehrsold	55'000.00		51'000.00		58'300.75	
1500.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	500.00		400.00		495.50	
1500.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	550.00		560.00		502.10	
1500.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		90.00		98.35	
1500.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	10.00		10.00		8.40	
1500.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	1'500.00		1'500.00		7'724.10	
1500.3091.00	Personalrekrutierungskosten	250.00		250.00		236.95	
1500.3099.00	Übriger Personalaufwand	6'500.00		6'500.00		4'358.70	
1500.3100.00	Büromaterial			500.00			
1500.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		1'000.00		2'221.70	
1500.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Fahrzeuge	2'800.00		1'500.00		1'899.05	
1500.3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00		62.50	
1500.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	380.00		380.00		375.00	
1500.3106.00	Medizinisches Material	1'000.00				508.05	
1500.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	15'000.00		12'000.00		7'358.15	
1500.3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	14'500.00		28'000.00		30'152.80	
1500.3116.00	Anschaffung medizinische Geräte			1'000.00		8'032.90	
1500.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00			
1500.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	920.00		1'000.00		972.80	
1500.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	150.00		150.00			
1500.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)	950.00		950.00		919.30	
1500.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)	2'720.00		2'640.00			
1500.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'980.00		3'980.00		3'519.60	
1500.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		200.00			
1500.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	5'500.00		3'000.00		6'134.25	
1500.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	2'500.00		2'500.00		5'127.00	
1500.3156.00	Unterhalt medizinische Geräte	500.00		300.00			
1500.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
1500.3192.00	Abgeltungen von Rechten (Funkkonzessionen)	600.00		400.00		841.25	
1500.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		300.00		469.00	
1500.3300.61	Abschreibungen Mobilien VV, planmässige	9'820.00		9'820.00		9'819.85	
1500.3611.00	Entschädigung an Kantonale Feuerpolizei	3'000.00		3'000.00		3'560.50	
1500.3612.00	Entschädigungen an Zweckverbände	250.00		250.00			
1500.3940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1'750.00		1'400.00		1'414.05	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.4200.00	Feuerwehrpflichtersatz		120'000.00		118'000.00		122'028.35
1500.4210.00	Feuerpolizeigebühren		3'000.00		3'000.00		3'560.50
1500.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'000.00		4'000.00		4'270.00
1500.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'724.80
1500.4270.00	Bussen		500.00		500.00		1'776.00
1500.4631.00	Beiträge vom Kanton an Kurs- und Materialkosten		20'000.00		20'000.00		20'605.00
1500.4940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand SPF		1'120.00		920.00		907.20
1500.9010.50	Einlagen in SPF Feuerwehr	2'390.00					
1500.9011.50	Entnahmen aus SPF Feuerwehr				1'760.00		10'023.60
16	Verteidigung	1'100.00		3'600.00		1'085.95	
	Netto Aufwand		1'100.00		3'600.00		1'085.95
161	Militärische Verteidigung	1'100.00		3'600.00		1'085.95	
	Netto Aufwand		1'100.00		3'600.00		1'085.95
1610	Militärische Verteidigung	1'100.00		3'600.00		1'085.95	
	Netto Aufwand		1'100.00		3'600.00		1'085.95
1610.3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00		543.15	
1610.3144.00	Unterhalt Schiessanlage	500.00		2'800.00		542.80	
1610.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge			200.00			
2	BILDUNG	3'318'134.00	608'644.00	3'051'523.00	488'900.00	3'006'723.06	358'914.25
	Netto Aufwand		2'709'490.00		2'562'623.00		2'647'808.81
21	Obligatorische Schule	3'138'134.00	608'644.00	2'851'523.00	488'900.00	2'849'658.46	358'914.25
	Netto Aufwand		2'529'490.00		2'362'623.00		2'490'744.21
211	Eingangsstufe	160'350.00		131'750.00		182'231.90	
	Netto Aufwand		160'350.00		131'750.00		182'231.90
2110	Kindergarten	160'350.00		131'750.00		182'231.90	
	Netto Aufwand		160'350.00		131'750.00		182'231.90
2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	79'700.00		77'700.00		116'374.55	
2110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	5'300.00		5'200.00		7'735.70	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	11'000.00		9'800.00		15'732.10	
2110.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	600.00		600.00		762.40	
2110.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'200.00		1'100.00		1'629.00	
2110.3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		450.00			
2110.3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		72.85	
2110.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		300.00			
2110.3104.00	Spiel- und Beschäftigungsmaterial	3'500.00		3'500.00		4'164.20	
2110.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	800.00		800.00		2'047.15	
2110.3113.00	Anschaffung Hardware	500.00		1'000.00			
2110.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	1'400.00		1'400.00		1'334.05	
2110.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	750.00		750.00		210.00	
2110.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	800.00		800.00			
2110.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00			
2110.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	500.00		550.00		610.60	
2110.3171.01	Schulveranstaltungen	700.00		700.00		368.35	
2110.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	400.00		400.00		432.40	
2110.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	51'600.00		25'700.00		30'758.55	
212	Primarstufe	888'130.00	2'000.00	728'750.00	2'000.00	778'276.33	1'625.00
	Netto Aufwand		886'130.00		726'750.00		776'651.33
2120	Primarstufe	888'130.00	2'000.00	728'750.00	2'000.00	778'276.33	1'625.00
	Netto Aufwand		886'130.00		726'750.00		776'651.33
2120.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'830.00				980.05	
2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	616'600.00		513'900.00		561'788.00	
2120.3020.09	Rückerstattung von Taggelder					-2'492.30	
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	39'900.00		34'300.00		36'726.90	
2120.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	73'000.00		68'300.00		67'988.15	
2120.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	3'900.00		3'400.00		3'585.30	
2120.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	8'600.00		7'200.00		7'745.95	
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	3'000.00		2'000.00		1'552.40	
2120.3091.00	Personalrekrutierungskosten	1'000.00		1'000.00			
2120.3099.00	Übriger Personalaufwand	2'800.00		2'600.00		2'301.40	
2120.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		200.00			
2120.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		600.00		475.00	
2120.3104.00	Lehrmittel und Verbrauchsmaterialien für Unterricht	32'900.00		36'600.00		33'137.48	
2120.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		4'334.30	
2120.3119.00	Anschaffung übrige mobile Anlagen	500.00		500.00			
2120.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'600.00		1'600.00		135.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'100.00		2'050.00		356.60	
2120.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	20'000.00		20'000.00		4'295.70	
2120.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					100.00	
2120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		287.90	
2120.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	75'200.00		33'000.00		54'978.50	
2120.4260.00	Elternbeiträge an Aufgabenhilfe		2'000.00		2'000.00		1'625.00
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	873'200.00	370'000.00	856'400.00	340'000.00	903'299.37	281'042.35
	Netto Aufwand		503'200.00		516'400.00		622'257.02
2130	Oberstufe / Sekundarstufe I	873'200.00	370'000.00	856'400.00	340'000.00	903'299.37	281'042.35
	Netto Aufwand		503'200.00		516'400.00		622'257.02
2130.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					2'975.00	
2130.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	341'700.00		498'700.00		565'372.25	
2130.3020.09	Rückerstattung von Taggelder					-442.20	
2130.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	22'600.00		33'300.00		37'801.40	
2130.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	43'700.00		71'600.00		82'069.75	
2130.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'100.00		3'300.00		3'709.25	
2130.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'800.00		7'000.00		7'960.90	
2130.3064.00	Überbrückungsrenten			2'800.00		2'636.65	
2130.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	2'500.00					
2130.3099.00	Übriger Personalaufwand	2'100.00		2'000.00		1'154.50	
2130.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		382.55	
2130.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		600.00		594.00	
2130.3104.00	Lehrmittel und Verbrauchsmaterialien für Unterricht	28'200.00		42'200.00		36'949.75	
2130.3105.00	Lebensmittel für Unterricht	7'500.00		13'000.00		10'414.85	
2130.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	500.00		2'500.00		6'367.37	
2130.3119.00	Anschaffung übrige mobile Anlagen			1'000.00			
2130.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000.00		1'000.00		241.25	
2130.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'500.00		2'000.00		3'040.05	
2130.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00		1'000.00			
2130.3160.00	Miete Turnhalle Trasadingen	2'300.00		2'300.00		2'280.00	
2130.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	32'500.00		17'500.00		16'136.85	
2130.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		196.15	
2130.3301.70	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen im Bau					28'221.80	
2130.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	58'500.00		98'600.00		63'000.00	
2130.3612.01	Entschädigung an Zweckverband GOSU	318'100.00		55'000.00		32'237.25	
2130.4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden		370'000.00		340'000.00		281'042.35

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
214	Musikschulen	22'000.00		26'000.00		26'083.25	
	Netto Aufwand		22'000.00		26'000.00		26'083.25
2140	Musikschulen	22'000.00		26'000.00		26'083.25	
	Netto Aufwand		22'000.00		26'000.00		26'083.25
2140.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'000.00		26'000.00		26'083.25	
217	Schulliegenschaften	618'301.00	165'344.00	494'887.00	76'600.00	398'434.05	7'082.15
	Netto Aufwand		452'957.00		418'287.00		391'351.90
2170	Kindergartengebäude Wilchingen	39'230.00		39'210.00		44'273.30	
	Netto Aufwand		39'230.00		39'210.00		44'273.30
2170.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'500.00		19'000.00		21'361.95	
2170.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	1'350.00		1'280.00		1'434.75	
2170.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse					2'039.00	
2170.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	100.00		100.00		100.30	
2170.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	280.00		270.00		293.50	
2170.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	350.00		160.00		172.90	
2170.3091.00	Personalrekrutierungskosten					199.00	
2170.3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		56.70	
2170.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'315.05	
2170.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	2'950.00		2'900.00		2'325.85	
2170.3120.10	Heizkosten	8'500.00		9'000.00		8'451.90	
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		938.70	
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'300.00		3'000.00		5'583.70	
2170.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	300.00		900.00			
2171	Schulhäuser und Turnhalle Wilchingen	498'241.00	158'744.00	376'067.00	70'000.00	284'234.65	683.95
	Netto Aufwand		339'497.00		306'067.00		283'550.70
2171.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	109'350.00		105'700.00		101'908.95	
2171.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					2'667.00	
2171.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	7'200.00		6'800.00		6'921.00	
2171.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	10'000.00		9'700.00		9'805.00	
2171.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	590.00		550.00		467.10	
2171.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'470.00		1'450.00		1'417.30	
2171.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		650.00		670.45	
2171.3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		113.40	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'500.00		10'000.00		9'061.65	
2171.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			7'000.00			
2171.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'500.00		5'500.00		1'953.45	
2171.3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			15'500.00			
2171.3119.00	Anschaffung übrige mobile Anlagen	37'500.00		68'800.00		53'331.45	
2171.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	19'650.00		14'800.00		13'619.50	
2171.3120.10	Heizkosten	39'500.00		37'000.00		32'601.90	
2171.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'600.00		4'600.00		4'513.45	
2171.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	67'400.00		58'200.00		19'686.50	
2171.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'000.00		2'800.00		2'326.00	
2171.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00		7'300.00		3'853.15	
2171.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300.00		300.00			
2171.3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV, planmässige	180'081.00		19'317.00		19'317.40	
2171.4290.00	Übrige Entgelte						683.95
2171.9011.00	Entnahmen aus Investitions- und Sanierungsfonds		158'744.00		70'000.00		
2172	Schulhaus und Turnhalle Osterfingen	80'830.00	6'600.00	79'610.00	6'600.00	69'926.10	6'398.20
	Netto Aufwand		74'230.00		73'010.00		63'527.90
2172.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'000.00		39'000.00		37'335.00	
2172.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	2'650.00		2'650.00		2'534.05	
2172.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	4'500.00		4'400.00		4'295.40	
2172.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	190.00		190.00		175.25	
2172.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	550.00		550.00		519.00	
2172.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	690.00		320.00		300.00	
2172.3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		56.70	
2172.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		373.45	
2172.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	500.00		500.00		147.55	
2172.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	4'400.00		4'800.00		2'910.05	
2172.3120.10	Heizkosten	20'000.00		20'000.00		16'040.75	
2172.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600.00		1'600.00		1'540.15	
2172.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'650.00		3'500.00		3'698.75	
2172.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	500.00		500.00			
2172.4260.00	Rückerstattungen Heiz- und Nebenkosten		6'500.00		6'500.00		6'398.20
2172.4472.00	Benützungsgebühren		100.00		100.00		
218	Tagesbetreuung	144'530.00	49'000.00	144'080.00	48'000.00	134'930.55	43'457.00
	Netto Aufwand		95'530.00		96'080.00		91'473.55
2180	Tagesbetreuung	144'530.00	49'000.00	144'080.00	48'000.00	134'930.55	43'457.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		95'530.00		96'080.00		91'473.55
2180.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	97'580.00		94'350.00		94'638.60	
2180.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					23.00	
2180.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	6'700.00		6'400.00		6'473.90	
2180.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	7'800.00		7'800.00		8'799.00	
2180.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	470.00		450.00		446.00	
2180.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'370.00		1'350.00		1'325.30	
2180.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	1'760.00		780.00		766.65	
2180.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten			2'000.00		300.00	
2180.3091.00	Personalrekrutierungskosten	200.00		200.00			
2180.3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		416.00	
2180.3100.00	Büromaterial	400.00		600.00		221.65	
2180.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	250.00		100.00		132.65	
2180.3102.00	Drucksachen, Publikationen	150.00		100.00			
2180.3104.00	Spiel- und Beschäftigungsmaterial	1'000.00		1'000.00		374.25	
2180.3105.00	Lebensmittel	6'000.00		3'000.00		2'649.55	
2180.3106.00	Medizinisches Material	250.00		200.00		21.25	
2180.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	800.00		800.00		193.05	
2180.3119.00	Anschaffung übrige mobile Anlagen	400.00		200.00		385.50	
2180.3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		20'000.00		13'251.50	
2180.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	200.00		500.00		462.10	
2180.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	200.00		300.00		85.00	
2180.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)	1'400.00		1'300.00		1'489.25	
2180.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	100.00		100.00			
2180.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen					19.90	
2180.3161.02	Miete, Benützungskosten IT-Geräte	1'000.00		1'200.00		1'145.60	
2180.3170.00	Reisekosten und Spesen			150.00		117.60	
2180.3171.00	Exkursionen, Veranstaltungen	400.00		200.00		323.05	
2180.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					761.40	
2180.3192.00	Abgeltung von Rechten	600.00					
2180.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500.00		108.80	
2180.4260.00	Elternbeiträge		40'000.00		40'000.00		37'225.00
2180.4631.00	Beiträge vom Kanton		9'000.00		8'000.00		6'232.00
219	Obligatorische Schule	431'623.00	22'300.00	469'656.00	22'300.00	426'403.01	25'707.75
	Netto Aufwand		409'323.00		447'356.00		400'695.26
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	197'930.00	21'000.00	215'700.00	21'000.00	243'764.10	23'316.65
	Netto Aufwand		176'930.00		194'700.00		220'447.45

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	13'300.00		17'800.00		16'894.00	
2190.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	139'200.00		151'400.00		190'101.70	
2190.3010.09	Rückerstattung von Taggelder					-9'745.35	
2190.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					3'315.00	
2190.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	10'500.00		11'400.00		13'030.80	
2190.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	18'720.00		20'100.00		19'299.00	
2190.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	660.00		720.00		917.95	
2190.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'150.00		2'400.00		2'786.90	
2190.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	2'500.00		1'250.00		1'368.75	
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	1'000.00		1'000.00			
2190.3091.00	Personalrekrutierungskosten	1'000.00		1'000.00			
2190.3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00			
2190.3100.00	Büromaterial	900.00		900.00		1'311.70	
2190.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		1'136.00	
2190.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00			
2190.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		666.65	
2190.3119.00	Anschaffung übrige mobile Anlagen	500.00		1'000.00			
2190.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	500.00		530.00		412.60	
2190.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)	100.00		100.00			
2190.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
2190.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00			
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		500.00	
2190.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'800.00		2'000.00		1'768.40	
2190.4612.00	Entschädigungen von anderen Gemeinden		21'000.00		21'000.00		23'316.65
2192	Volksschule Sonstiges (Gemeinsame Kosten)	233'693.00	1'300.00	253'956.00	1'300.00	182'638.91	2'391.10
	Netto Aufwand		232'393.00		252'656.00		180'247.81
2192.3100.00	Büromaterial	3'000.00		3'000.00			
2192.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		350.00	
2192.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'700.00		1'700.00		2'013.05	
2192.3103.01	Bibliothek Primarschule	1'500.00		1'500.00		1'429.01	
2192.3103.02	Bibliothek Orientierungsschule	1'000.00		1'500.00		872.60	
2192.3106.00	Medizinisches Material	500.00		500.00		336.00	
2192.3111.00	Anschaffung Turn-, Spiel- und Sportgeräte	1'000.00		3'000.00		4'455.00	
2192.3113.00	Anschaffung Hardware	8'000.00		21'750.00		9'058.00	
2192.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	1'200.00		1'400.00		1'374.20	
2192.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	530.00		530.00		405.85	
2192.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)	100.00		100.00		99.00	
2192.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	66'000.00		49'000.00		11'225.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)	58'000.00		88'000.00		86'535.45	
2192.3151.00	Unterhalt Turn-, Spiel- und Sportgeräte	2'000.00		5'000.00		2'070.00	
2192.3153.00	Unterhalt Hardware	4'000.00		3'000.00		1'563.80	
2192.3158.00	Unterhalt Software, Lizenzen	5'700.00		5'500.00		4'932.00	
2192.3161.01	Miete, Benützungskosten Fotokopierer	13'600.00		13'600.00		13'293.70	
2192.3161.02	Miete, Benützungskosten IT-Geräte	18'000.00		2'500.00		2'220.00	
2192.3171.01	Schulveranstaltungen	12'000.00		8'500.00		3'458.55	
2192.3171.02	Schülertransporte Kiga u. PS	14'980.00		17'700.00		14'900.00	
2192.3171.03	Schülertransporte OS	1'100.00		1'000.00		1'061.55	
2192.3171.10	Besondere Schulprojekte					2'601.50	
2192.3192.00	Abgeltung von Rechten	700.00		700.00		609.95	
2192.3300.60	Abschreibungen Mobilien VV, planmässige	12'283.00		16'676.00		12'283.70	
2192.3611.00	Entschädigung an Kanton	4'300.00		5'300.00		4'896.00	
2192.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	1'000.00		1'000.00		595.00	
2192.4612.00	Entschädigungen von anderen Gemeinden		600.00		600.00		666.50
2192.4631.00	Beiträge vom Kanton		700.00		700.00		1'724.60
22	Sonderschulen	180'000.00		200'000.00		157'064.60	
	Netto Aufwand		180'000.00		200'000.00		157'064.60
220	Sonderschulen	180'000.00		200'000.00		157'064.60	
	Netto Aufwand		180'000.00		200'000.00		157'064.60
2200	Sonderschulen	180'000.00		200'000.00		157'064.60	
	Netto Aufwand		180'000.00		200'000.00		157'064.60
2200.3631.00	Beiträge an Kanton	180'000.00		200'000.00		157'064.60	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	247'986.00	19'630.00	226'513.00	21'680.00	176'546.85	21'064.90
	Netto Aufwand		228'356.00		204'833.00		155'481.95
31	Kulturerbe	16'313.00	100.00	18'740.00	2'600.00	23'134.75	5'041.10
	Netto Aufwand		16'213.00		16'140.00		18'093.65
311	Museen und bildende Kunst	11'013.00	100.00	12'940.00	2'600.00	14'442.75	5'041.10
	Netto Aufwand		10'913.00		10'340.00		9'401.65

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110	Ortsmuseum	11'013.00	100.00	12'940.00	2'600.00	14'442.75	5'041.10
	Netto Aufwand		10'913.00		10'340.00		9'401.65
3110.3000.01	Sitzungs- und Taggelder	600.00		600.00		710.30	
3110.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'200.00		1'200.00		1'700.50	
3110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	80.00		80.00		78.75	
3110.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	10.00		10.00		2.75	
3110.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	20.00		20.00		16.15	
3110.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		100.00		21.30	
3110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		200.00			
3110.3119.00	Anschaffung Museumsgegenstände			500.00			
3110.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	2'120.00		2'120.00		1'678.60	
3110.3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'500.00			
3110.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	930.00		930.00		902.80	
3110.3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		486.65	
3110.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		2'200.00		1'891.85	
3110.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge			400.00			
3110.3159.00	Unterhalt Museumsgegenstände			500.00			
3110.3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV, planmässige	1'953.00		2'080.00		1'953.10	
3110.4390.00	Schenkungen, Spenden		100.00		100.00		5'041.10
3110.9020.07	Einlage in Museumsfonds					5'000.00	
3110.9021.07	Entnahmen aus Museumsfonds				2'500.00		
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'300.00		5'800.00		8'692.00	
	Netto Aufwand		5'300.00		5'800.00		8'692.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'300.00		5'800.00		8'692.00	
	Netto Aufwand		5'300.00		5'800.00		8'692.00
3120.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)	300.00		300.00		290.00	
3120.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Denkmalpflege			500.00			
3120.3611.00	Entschädigung an Kanton für Dienstleistung Denkmalpflege	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3120.3637.00	Beiträge an private Haushalte					3'402.00	
32	Kultur, übrige	50'480.00	18'930.00	50'900.00	18'480.00	37'364.20	10'777.20
	Netto Aufwand		31'550.00		32'420.00		26'587.00
321	Bibliotheken	13'190.00	2'630.00	14'190.00	2'430.00	14'256.50	2'668.00
	Netto Aufwand		10'560.00		11'760.00		11'588.50

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3210	Gemeindebibliothek	13'190.00	2'630.00	14'190.00	2'430.00	14'256.50	2'668.00
	Netto Aufwand		10'560.00		11'760.00		11'588.50
3210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'000.00		8'000.00		7'926.00	
3210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	550.00		550.00		542.20	
3210.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	20.00		20.00		18.95	
3210.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	120.00		120.00		110.95	
3210.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		636.05	
3210.3103.00	Bücher, Zeitschriften, Tonträger	3'000.00		3'500.00		3'058.35	
3210.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	500.00		500.00			
3210.3113.00	Anschaffung Hardware					1'734.00	
3210.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)			200.00		200.00	
3210.3153.00	Unterhalt Hardware			300.00			
3210.3158.00	Unterhalt Software, Lizenzen					30.00	
3210.4240.00	Benützungsgebühren Bücherverleih		1'200.00		1'000.00		1'240.00
3210.4631.00	Beiträge vom Kanton		1'430.00		1'430.00		1'428.00
329	Kultur	37'290.00	16'300.00	36'710.00	16'050.00	23'107.70	8'109.20
	Netto Aufwand		20'990.00		20'660.00		14'998.50
3290	Dorfkultur Wilchingen	33'090.00	12'100.00	32'760.00	12'100.00	19'390.80	4'392.30
	Netto Aufwand		20'990.00		20'660.00		14'998.50
3290.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'650.00		6'400.00		6'354.40	
3290.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					57.00	
3290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	460.00		430.00		435.20	
3290.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'120.00		1'100.00		1'058.40	
3290.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	40.00		30.00		29.90	
3290.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		90.00		89.05	
3290.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	120.00		60.00		51.35	
3290.3101.00	Blumenschmuck	6'000.00		6'000.00		3'087.10	
3290.3102.00	Drucksachen, Publikationen					325.25	
3290.3130.06	Bundesfeier	1'600.00		1'650.00		1'063.55	
3290.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'000.00		6'000.00		2'499.60	
3290.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00		5'000.00		3'340.00	
3290.3636.01	Kulturelle Anlässe Kirche St. Othmar	6'000.00		6'000.00		1'000.00	
3290.4250.00	Verkäufe Buch Ortsgeschichte		100.00		100.00		40.00
3290.4612.00	Entschädigungen von anderen Gemeinden						265.20
3290.9021.00	Entnahmen aus Blumenschmuck-Fonds Hedwig Gysel-Schudel		6'000.00		6'000.00		3'087.10

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290.9021.04	Entnahmen aus Kirchenkultur-Fonds Hedwig Gysel-Schudel		6'000.00		6'000.00		1'000.00
3291	Dorfkultur Osterfingen	4'200.00	4'200.00	3'950.00	3'950.00	3'716.90	3'716.90
3291.3102.00	Drucksachen, Publikationen					183.10	
3291.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		1'283.80	
3291.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'700.00		2'450.00		2'250.00	
3291.4250.00	Verkäufe Buch Gartenpfad		100.00		100.00		75.50
3291.9021.02	Entnahmen aus Jakob Ritzmann-Fonds		4'100.00		3'850.00		3'641.40
34	Sport und Freizeit	96'830.00	600.00	108'610.00	600.00	83'064.15	5'246.60
	Netto Aufwand		96'230.00		108'010.00		77'817.55
341	Sport	52'490.00	600.00	63'960.00	600.00	42'884.60	500.50
	Netto Aufwand		51'890.00		63'360.00		42'384.10
3410	Sportplätze und Schwimmbad	52'490.00	600.00	63'960.00	600.00	42'884.60	500.50
	Netto Aufwand		51'890.00		63'360.00		42'384.10
3410.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'200.00		12'000.00		10'278.05	
3410.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					112.00	
3410.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	850.00		810.00		703.60	
3410.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'150.00		1'100.00		791.75	
3410.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	170.00		180.00		185.50	
3410.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	180.00		170.00		144.10	
3410.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	220.00		100.00		83.20	
3410.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'500.00		4'000.00		3'391.50	
3410.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge			13'000.00			
3410.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	2'620.00		2'300.00		645.95	
3410.3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		76.90	
3410.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'000.00					
3410.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2'000.00		269.25	
3410.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		200.00			
3410.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Institutionen)	28'000.00		28'000.00		26'202.80	
3410.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600.00		600.00		500.50
342	Freizeit	44'340.00		44'650.00		40'179.55	4'746.10
	Netto Aufwand		44'340.00		44'650.00		35'433.45

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420	Freizeit	44'340.00		44'650.00		40'179.55	4'746.10
	Netto Aufwand		44'340.00		44'650.00		35'433.45
3420.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29'400.00		29'200.00		26'579.70	
3420.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					478.00	
3420.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	2'050.00		2'000.00		1'821.20	
3420.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	2'480.00		2'400.00		2'005.95	
3420.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	340.00		380.00		411.55	
3420.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	420.00		410.00		373.05	
3420.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	450.00		210.00		180.30	
3420.3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00					
3420.3140.00	Unterhalt Grillplätze	3'500.00		3'000.00		4'208.80	
3420.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	1'000.00		2'000.00			
3420.3143.00	Unterhalt Kinderspielplätze	500.00		1'000.00			
3420.3170.00	Reisekosten und Spesen	4'100.00		4'050.00		4'121.00	
3420.4631.00	Beiträge vom Kanton						4'746.10
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	84'363.00		48'263.00		32'983.75	
	Netto Aufwand		84'363.00		48'263.00		32'983.75
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	84'363.00		48'263.00		32'983.75	
	Netto Aufwand		84'363.00		48'263.00		32'983.75
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	84'363.00		48'263.00		32'983.75	
	Netto Aufwand		84'363.00		48'263.00		32'983.75
3500.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			17'000.00			
3500.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900.00		1'900.00		1'890.60	
3500.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	55'000.00		1'500.00		4'229.75	
3500.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	200.00		600.00			
3500.3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV, planmässige	18'963.00		18'963.00		18'963.40	
3500.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'300.00		8'300.00		7'900.00	
4	GESUNDHEIT	525'300.00	238'650.00	480'000.00	215'650.00	465'789.50	224'244.00
	Netto Aufwand		286'650.00		264'350.00		241'545.50
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	319'200.00	155'500.00	311'000.00	134'800.00	312'000.70	137'829.00
	Netto Aufwand		163'700.00		176'200.00		174'171.70

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	319'200.00	155'500.00	311'000.00	134'800.00	312'000.70	137'829.00
	Netto Aufwand		163'700.00		176'200.00		174'171.70
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	319'200.00	155'500.00	311'000.00	134'800.00	312'000.70	137'829.00
	Netto Aufwand		163'700.00		176'200.00		174'171.70
4125.3612.00	Entschädigung an Altersheime in Gemeinde	197'000.00		224'000.00		221'323.40	
4125.3612.10	Entschädigung an Altersheime (auswärtige)	77'400.00		62'000.00		64'658.00	
4125.3614.00	Entschädigung an Spitäler SH	44'800.00		25'000.00		26'019.30	
4125.4631.00	Beiträge vom Kanton		155'500.00		134'800.00		137'829.00
42	Ambulante Krankenpflege	205'700.00	83'150.00	168'600.00	80'850.00	152'450.00	86'415.00
	Netto Aufwand		122'550.00		87'750.00		66'035.00
421	Ambulante Krankenpflege	205'700.00	83'150.00	168'600.00	80'850.00	152'450.00	86'415.00
	Netto Aufwand		122'550.00		87'750.00		66'035.00
4215	Ambulante Krankenpflege	205'700.00	83'150.00	168'600.00	80'850.00	152'450.00	86'415.00
	Netto Aufwand		122'550.00		87'750.00		66'035.00
4215.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'300.00		2'300.00		1'150.00	
4215.3636.00	Beitrag an Spitex Klettgau-Randen	203'400.00		166'300.00		151'300.00	
4215.4631.00	Beiträge vom Kanton		83'150.00		80'850.00		86'415.00
43	Gesundheitsprävention	400.00		400.00		1'338.80	
	Netto Aufwand		400.00		400.00		1'338.80
432	Krankheitsbekämpfung, übrige					939.70	
	Netto Aufwand						939.70
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige					939.70	
	Netto Aufwand						939.70
4320.3106.00	Medizinisches Material					939.70	
434	Lebensmittelkontrolle	400.00		400.00		399.10	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		400.00		400.00		399.10
4340	Lebensmittelkontrolle	400.00		400.00		399.10	
	Netto Aufwand		400.00		400.00		399.10
4340.3612.00	Entschädigung an Pilzkontrolle	400.00		400.00		399.10	
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'066'960.00	94'100.00	969'370.00	86'700.00	897'773.64	140'058.72
	Netto Aufwand		972'860.00		882'670.00		757'714.92
51	Krankheit und Unfall	469'800.00	300.00	444'700.00	300.00	378'098.60	278.75
	Netto Aufwand		469'500.00		444'400.00		377'819.85
512	Prämienvverbilligungen	469'800.00	300.00	444'700.00	300.00	378'098.60	278.75
	Netto Aufwand		469'500.00		444'400.00		377'819.85
5120	Prämienvverbilligungen	469'800.00	300.00	444'700.00	300.00	378'098.60	278.75
	Netto Aufwand		469'500.00		444'400.00		377'819.85
5120.3633.00	Beiträge an Prämienvverbilligung Krankenkasse	468'800.00		443'700.00		377'014.15	
5120.3637.00	Krankenkassenprämien an Einzelpersonen	1'000.00		1'000.00		1'084.45	
5120.4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		300.00		300.00		278.75
53	Alter + Hinterlassene	7'590.00	2'400.00	7'120.00	2'400.00	6'709.30	2'330.00
	Netto Aufwand		5'190.00		4'720.00		4'379.30
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	4'390.00	2'400.00	3'920.00	2'400.00	3'600.35	2'330.00
	Netto Aufwand		1'990.00		1'520.00		1'270.35
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	4'390.00	2'400.00	3'920.00	2'400.00	3'600.35	2'330.00
	Netto Aufwand		1'990.00		1'520.00		1'270.35
5310.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'650.00		2'300.00		2'267.85	
5310.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					19.00	
5310.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	180.00		160.00		155.10	
5310.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	450.00		380.00		366.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5310.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	20.00		20.00		10.45	
5310.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	40.00		40.00		31.85	
5310.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	50.00		20.00		18.25	
5310.3633.00	Beiträge an erlassene AHV-Beiträge	1'000.00		1'000.00		731.85	
5310.4611.00	Entschädigung vom Kanton für AHV-Zweigstelle		2'400.00		2'400.00		2'330.00
533	Leistungen an Pensionierte	3'200.00		3'200.00		3'108.95	
	Netto Aufwand		3'200.00		3'200.00		3'108.95
5330	Leistungen an Pensionierte	3'200.00		3'200.00		3'108.95	
	Netto Aufwand		3'200.00		3'200.00		3'108.95
5330.3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	3'100.00		3'100.00		3'048.00	
5330.3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	100.00		100.00		60.95	
54	Familie und Jugend	108'300.00	36'900.00	99'200.00	41'800.00	94'548.70	46'115.82
	Netto Aufwand		71'400.00		57'400.00		48'432.88
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	43'200.00	36'900.00	45'500.00	41'800.00	47'860.50	46'115.82
	Netto Aufwand		6'300.00		3'700.00		1'744.68
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	43'200.00	36'900.00	45'500.00	41'800.00	47'860.50	46'115.82
	Netto Aufwand		6'300.00		3'700.00		1'744.68
5430.3130.04	Betreibungsgebühren	500.00		500.00		877.50	
5430.3637.00	Beiträge an private Haushalte	42'700.00		45'000.00		46'983.00	
5430.4631.00	Beiträge vom Kanton		3'900.00		9'800.00		8'773.85
5430.4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		33'000.00		32'000.00		37'341.97
544	Jugendschutz	3'500.00		2'500.00		4'814.45	
	Netto Aufwand		3'500.00		2'500.00		4'814.45
5440	Jugendschutz (allgemein)	3'500.00		2'500.00		4'814.45	
	Netto Aufwand		3'500.00		2'500.00		4'814.45
5440.3130.00	Entschädigung für Mandatsträger	1'500.00		1'500.00		3'965.60	
5440.3636.00	Beiträge an Jugendarbeit Wilchingen	2'000.00		1'000.00		848.85	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
545	Leistungen an Familien Netto Aufwand	61'600.00		51'200.00		41'873.75	
			61'600.00		51'200.00		41'873.75
5450	Leistungen an Familien (allgemein) Netto Aufwand	61'600.00		51'200.00		41'873.75	
			61'600.00		51'200.00		41'873.75
5450.3130.00	Entschädigung für Mandatsträger	14'000.00		14'000.00		17'663.75	
5450.3612.00	Entschädigungen an regionale Berufsbeistandschaft	47'600.00		37'200.00		24'210.00	
55	Arbeitslosigkeit Netto Aufwand	17'300.00		17'400.00		16'374.00	
			17'300.00		17'400.00		16'374.00
551	Arbeitslosenversicherung Netto Aufwand	17'300.00		17'400.00		16'374.00	
			17'300.00		17'400.00		16'374.00
5510	Arbeitslosenversicherung Netto Aufwand	17'300.00		17'400.00		16'374.00	
			17'300.00		17'400.00		16'374.00
5510.3633.00	Beiträge an Arbeitslosenhilfe	17'300.00		17'400.00		16'374.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen Netto Aufwand	463'970.00	54'500.00	400'950.00	42'200.00	402'043.04	91'334.15
			409'470.00		358'750.00		310'708.89
572	Wirtschaftliche Hilfe Netto Aufwand	217'000.00	54'500.00	203'000.00	42'200.00	215'259.49	91'334.15
			162'500.00		160'800.00		123'925.34
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an Kantonsbürger Netto Aufwand Netto Ertrag	5'000.00	1'200.00	5'000.00	1'900.00	6'018.35	10'440.90
			3'800.00		3'100.00		
5720.3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000.00		5'000.00		6'018.35	
5720.4631.00	Rückerstattungen Kanton, AHV/IV/AL						10'440.90
5720.4631.05	Beiträge vom Lastenausgleich		1'200.00		1'900.00		
5722	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an Bürger anderer Kantone Netto Aufwand	170'000.00	44'800.00	173'000.00	23'550.00	170'936.74	55'315.20
			125'200.00		149'450.00		115'621.54
5722.3637.00	Beiträge an private Haushalte	170'000.00		173'000.00		170'936.74	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5722.4631.00	Rückerstattungen Kanton, AHV/IV/AL						4'347.20
5722.4631.05	Beiträge vom Lastenausgleich		40'000.00		10'550.00		24'415.65
5722.4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		4'800.00		13'000.00		26'552.35
5723	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an Ausländer	42'000.00	8'500.00	25'000.00	16'750.00	38'304.40	25'578.05
	Netto Aufwand		33'500.00		8'250.00		12'726.35
5723.3637.00	Beiträge an private Haushalte	42'000.00		25'000.00		38'304.40	
5723.4631.05	Beiträge vom Lastenausgleich		3'700.00		6'750.00		15'148.35
5723.4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		4'800.00		10'000.00		10'429.70
579	Fürsorge	246'970.00		197'950.00		186'783.55	
	Netto Aufwand		246'970.00		197'950.00		186'783.55
5790	Fürsorge	246'970.00		197'950.00		186'783.55	
	Netto Aufwand		246'970.00		197'950.00		186'783.55
5790.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1'814.15	
5790.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					15.00	
5790.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten					123.85	
5790.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse					292.80	
5790.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen					8.45	
5790.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					25.35	
5790.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen					14.90	
5790.3612.00	Entschädigung an regionalen Sozialdienst	44'760.00		41'300.00		42'734.05	
5790.3631.00	Beiträge an Lastenausgleich	201'560.00		156'000.00		141'150.00	
5790.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	650.00		650.00		605.00	
6	VERKEHR	507'463.00	232'500.00	567'600.00	232'000.00	519'625.45	185'522.31
	Netto Aufwand		274'963.00		335'600.00		334'103.14
61	Strassenverkehr	409'363.00	232'500.00	468'500.00	232'000.00	434'333.30	185'522.31
	Netto Aufwand		176'863.00		236'500.00		248'810.99
615	Gemeindestrassen	409'363.00	232'500.00	468'500.00	232'000.00	434'333.30	185'522.31
	Netto Aufwand		176'863.00		236'500.00		248'810.99
6150	Gemeindestrassen	409'363.00	232'500.00	468'500.00	232'000.00	434'333.30	185'522.31

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		176'863.00		236'500.00		248'810.99
6150.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	109'600.00		101'300.00		103'009.25	
6150.3010.09	Rückerstattung von Taggelder					-12'735.30	
6150.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					1'957.00	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	7'500.00		6'800.00		6'432.05	
6150.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	11'100.00		10'000.00		9'627.65	
6150.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'500.00		1'500.00		1'716.50	
6150.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'550.00		1'430.00		1'316.45	
6150.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	1'980.00		830.00		746.40	
6150.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	3'000.00		2'000.00			
6150.3091.00	Personalrekrutierungskosten					230.50	
6150.3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		500.00		516.60	
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'000.00		20'000.00		12'059.20	
6150.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Fahrzeuge	14'500.00		8'500.00		8'472.95	
6150.3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00			
6150.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'000.00		18'000.00		4'146.60	
6150.3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'500.00		2'500.00		3'087.45	
6150.3119.00	Anschaffung übrige mobile Anlagen			2'000.00		599.70	
6150.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	4'430.00		4'000.00		4'022.20	
6150.3120.01	Energie für die Strassenbeleuchtung	11'300.00		9'500.00		8'876.35	
6150.3120.10	Heizkosten	5'500.00		6'000.00		5'054.95	
6150.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	360.00		600.00		312.45	
6150.3130.07	Vermessung und Vermarkung durch Dritte	1'000.00		2'000.00			
6150.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			30'000.00			
6150.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'410.00		4'480.00		4'149.70	
6150.3137.00	Steuern und Abgaben	40.00		40.00		40.00	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	25'000.00		75'000.00		73'369.85	
6150.3141.01	Unterhalt Strassenbeleuchtung	40'000.00		20'000.00		40'245.45	
6150.3141.02	Unterhalt Strassenreinigung	22'000.00		16'000.00		14'868.55	
6150.3141.03	Unterhalt Signalisationen Strassenmarkierung	3'500.00		4'500.00		2'511.65	
6150.3141.04	Unterhalt Winterdienst	10'000.00		20'000.00		34'382.80	
6150.3141.05	Unterhalt Park & Ride			500.00		223.40	
6150.3143.00	Unterhalt Meteorwasserleitungen			5'000.00		7'736.20	
6150.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		4'700.00		5'723.35	
6150.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	6'000.00		6'000.00		6'009.40	
6150.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	18'000.00		17'000.00		14'812.90	
6150.3153.00	Unterhalt Hardware			200.00			
6150.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			200.00			
6150.3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	6'000.00		4'000.00		6'377.70	
6150.3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		261.80	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3192.00	Dienstbarkeitsentschädigung Park & Ride	1'100.00		1'100.00		1'100.00	
6150.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		160.00	
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV, planmässige	59'393.00		56'420.00		53'144.10	
6150.3300.60	Abschreibungen Mobilien VV, planmässige	10'600.00		3'000.00			
6150.3301.70	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen im Bau					5'385.00	
6150.3612.00	Entschädigung an Forst Südranden	2'500.00		1'500.00		4'382.50	
6150.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'300.00		2'300.00		4'322.55
6150.4240.01	Benützungsgebühren Park & Ride						857.45
6150.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'400.00		6'200.00		8'766.50
6150.4612.00	Entschädigungen von anderen Gemeinden Park & Ride		800.00				799.40
6150.4630.00	Beiträge vom Bund		15'000.00		24'000.00		14'508.85
6150.4631.00	Beiträge vom Kanton		10'000.00		12'000.00		10'448.10
6150.4631.10	Anteil am Ertrag Eidg. Mineralölsteuer		196'000.00		187'500.00		145'819.46
62	Öffentlicher Verkehr	98'100.00		99'100.00		85'292.15	
	Netto Aufwand		98'100.00		99'100.00		85'292.15
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	600.00		600.00		61.15	
	Netto Aufwand		600.00		600.00		61.15
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	600.00		600.00		61.15	
	Netto Aufwand		600.00		600.00		61.15
6210.3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		61.15	
6210.3144.00	Unterhalt Bushaltestellen	500.00		500.00			
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	97'500.00		98'500.00		85'231.00	
	Netto Aufwand		97'500.00		98'500.00		85'231.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	97'500.00		98'500.00		85'231.00	
	Netto Aufwand		97'500.00		98'500.00		85'231.00
6220.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	97'500.00		98'500.00		85'231.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'313'263.00	1'166'662.00	1'175'423.00	1'072'992.00	1'171'503.80	1'054'825.95
	Netto Aufwand		146'601.00		102'431.00		116'677.85
71	Wasserversorgung	505'762.00	494'902.00	489'222.00	479'422.00	469'615.30	460'210.75

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		10'860.00		9'800.00		9'404.55
710	Wasserversorgung	505'762.00	494'902.00	489'222.00	479'422.00	469'615.30	460'210.75
	Netto Aufwand		10'860.00		9'800.00		9'404.55
7100	Wasserversorgung (allgemein)	10'860.00		9'800.00		9'404.55	
	Netto Aufwand		10'860.00		9'800.00		9'404.55
7100.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'150.00		2'100.00		1'626.50	
7100.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					-23.00	
7100.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	150.00		150.00		84.65	
7100.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	160.00		150.00		65.10	
7100.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	30.00		40.00		22.45	
7100.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	30.00		40.00		17.30	
7100.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	40.00		20.00		10.00	
7100.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		86.80	
7100.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	7'500.00		6'500.00		7'514.75	
7100.3143.00	Unterhalt Brunnen	500.00		500.00			
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	403'280.00	403'280.00	398'450.00	398'450.00	377'881.85	377'881.85
7101.3000.01	Sitzungs- und Taggelder	500.00		500.00			
7101.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	31'300.00		24'000.00		20'899.90	
7101.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					616.00	
7101.3049.00	Übrige Zulagen	3'600.00		3'400.00		3'120.00	
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	2'400.00		1'810.00		1'445.65	
7101.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	3'600.00		2'600.00		2'400.20	
7101.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	470.00		400.00		333.90	
7101.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	490.00		380.00		295.75	
7101.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	630.00		220.00		170.90	
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten			2'200.00		2'150.00	
7101.3100.00	Büromaterial	150.00		150.00		178.05	
7101.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'383.90	
7101.3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		1'061.15	
7101.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		7'232.19	
7101.3113.00	Anschaffung Hardware	500.00					
7101.3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	20'000.00					
7101.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	16'150.00		15'000.00		11'788.30	
7101.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	920.00		920.00		901.30	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	180.00		170.00		143.70	
7101.3130.07	Vermessung und Vermarktung durch Dritte	3'000.00		3'000.00		5'872.50	
7101.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00		5'000.00		3'089.00	
7101.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)	3'950.00		3'900.00		3'798.00	
7101.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'350.00		2'350.00		2'247.25	
7101.3137.00	Steuern und Abgaben	200.00		200.00		104.45	
7101.3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	65'000.00		135'000.00		43'279.50	
7101.3144.00	Unterhalt Reservoir, Pumpstationen, Quelfassungen	1'000.00		2'500.00			
7101.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	10'000.00		10'000.00		3'212.80	
7101.3158.00	Unterhalt Software, Lizenzen	6'300.00		4'300.00		14'207.40	
7101.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00				119.00	
7101.3192.00	Abgeltung von Rechten	3'520.00		3'030.00		3'876.45	
7101.3300.31	Abschreibungen übrige Tiefbauten VV, planmässige SPF	68'935.00		71'663.00		67'860.80	
7101.3300.61	Abschreibungen Mobilien VV, planmässige SPF	19'120.00		19'120.00		19'120.00	
7101.3940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	16'750.00		13'700.00		13'626.80	
7101.3990.00	Verrechnung Aufwandüberschuss GWPW Wolfgalgen	52'622.00		43'972.00		44'212.50	
7101.4240.00	Zählermieten / Grundgebühren		47'500.00		47'500.00		47'372.30
7101.4240.01	Wasserzinseinnahmen		344'000.00		344'000.00		326'415.40
7101.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00		5'000.00		2'761.95
7101.4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		6'000.00				
7101.4940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand SPF		2'780.00		1'950.00		1'332.20
7101.9010.10	Einlagen in SPF Wasserversorgung	56'243.00		25'765.00		99'134.51	
7102	Grundwasserpumpwerk Wolfgalgen	91'622.00	91'622.00	80'972.00	80'972.00	82'328.90	82'328.90
7102.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			8'500.00		8'196.95	
7102.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					323.00	
7102.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten			580.00		572.10	
7102.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse			1'200.00		1'049.10	
7102.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen			130.00		120.50	
7102.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse			130.00		117.15	
7102.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen			80.00		67.60	
7102.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		300.00			
7102.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehrlicht	21'420.00		17'850.00		10'280.45	
7102.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	200.00		300.00		277.80	
7102.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'000.00		4'000.00		16'866.25	
7102.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'100.00		2'100.00		2'060.05	
7102.3137.00	Steuern und Abgaben	800.00		900.00		782.10	
7102.3144.00	Unterhalt Pumpstationen	5'000.00		2'000.00		366.00	
7102.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	7'200.00		6'500.00		7'032.70	
7102.3192.00	Abgeltung von Rechten	1'250.00		800.00		1'213.50	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7102.3300.31	Abschreibungen übrige Tiefbauten VV, planmässige SPF	29'702.00		29'702.00		27'007.90	
7102.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	8'400.00					
7102.3940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	8'350.00		5'900.00		5'995.75	
7102.4612.00	Entschädigungen von anderen Gemeinden		39'000.00		37'000.00		38'116.40
7102.4990.00	Verrechnung Aufwandüberschuss an Wasserwerke		52'622.00		43'972.00		44'212.50
72	Abwasserbeseitigung	434'810.00	434'810.00	391'190.00	391'190.00	365'923.35	365'923.35
720	Abwasserbeseitigung	434'810.00	434'810.00	391'190.00	391'190.00	365'923.35	365'923.35
7201	Abwasserbeseitigung	434'810.00	434'810.00	391'190.00	391'190.00	365'923.35	365'923.35
7201.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'450.00		7'800.00		7'818.30	
7201.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					322.00	
7201.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	580.00		540.00		545.10	
7201.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'300.00		1'170.00		1'135.80	
7201.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	120.00		110.00		95.20	
7201.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	120.00		110.00		111.50	
7201.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	150.00		70.00		64.35	
7201.3100.00	Büromaterial	150.00		150.00		149.10	
7201.3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
7201.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	500.00		150.00		383.15	
7201.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	120.00		180.00		177.60	
7201.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	180.00		170.00		143.55	
7201.3130.07	Vermessung und Vermarkung durch Dritte	1'000.00		3'000.00		350.00	
7201.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)	3'950.00		3'900.00		3'798.00	
7201.3143.00	Unterhalt Kanalisation	56'000.00		9'000.00		6'252.95	
7201.3143.01	Unterhalt Meteorwasserleitungen	25'000.00					
7201.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'500.00		1'500.00		1'373.80	
7201.3300.31	Abschreibungen übrige Tiefbauten VV, planmässige SPF	14'960.00		15'745.00		13'634.90	
7201.3614.00	Betriebsbeiträge an Abwasserverband Klettgau	318'000.00		322'000.00		320'935.75	
7201.3940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	2'530.00		2'100.00		2'175.05	
7201.4240.00	Grundgebühren		48'500.00		48'000.00		48'489.10
7201.4240.01	Abwasserreinigungsgebühren		340'000.00		340'000.00		314'351.55
7201.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		391.10
7201.4940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand SPF		3'830.00		2'690.00		2'691.60
7201.9010.20	Einlagen in SPF Abwasserbeseitigung			23'295.00		6'457.25	
7201.9011.20	Entnahmen aus SPF Abwasserbeseitigung		41'980.00				

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73	Abfallwirtschaft	204'750.00	205'950.00	176'280.00	177'380.00	185'258.95	186'908.05
	Netto Ertrag	1'200.00		1'100.00		1'649.10	
730	Abfallwirtschaft	204'750.00	205'950.00	176'280.00	177'380.00	185'258.95	186'908.05
	Netto Ertrag	1'200.00		1'100.00		1'649.10	
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	6'600.00	7'800.00	6'700.00	7'800.00	6'447.60	8'096.70
	Netto Ertrag	1'200.00		1'100.00		1'649.10	
7300.3130.00	Tierkörperbeseitigung	6'600.00		6'700.00		6'447.60	
7300.4240.00	Gebühren für den Tierkörpersammeldienst		6'500.00		6'500.00		6'826.95
7300.4630.00	Beiträge vom Bund		700.00		700.00		617.65
7300.4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		600.00		600.00		652.10
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	198'150.00	198'150.00	169'580.00	169'580.00	178'811.35	178'811.35
7301.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'850.00		15'200.00		16'159.60	
7301.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					92.00	
7301.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	1'100.00		1'050.00		921.60	
7301.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	950.00		830.00		778.80	
7301.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	180.00		190.00		160.15	
7301.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	230.00		220.00		188.45	
7301.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	160.00		70.00		44.30	
7301.3100.00	Büromaterial	150.00		150.00		149.10	
7301.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		7'000.00		369.55	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'100.00		1'100.00		825.00	
7301.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	180.00		170.00		143.50	
7301.3130.10	Kehricht- und Sperrgutbeseitigung	36'200.00		36'700.00		33'896.25	
7301.3130.11	Grünabfälle, Häckseldienst	25'000.00		25'000.00		19'293.00	
7301.3130.12	Entsorgung Altpapier	10'000.00		12'900.00		7'497.30	
7301.3130.13	Entsorgung Altglas	5'500.00		5'600.00		5'369.55	
7301.3130.14	Entsorgung Altöl	100.00		100.00		80.00	
7301.3130.15	Entsorgung Blech, Büchsen, Alu	1'600.00		1'100.00		1'678.20	
7301.3130.16	Entsorgung inerte Baustoffe	2'400.00		1'900.00		2'320.60	
7301.3130.17	Entsorgung Alteisen	200.00		200.00		-370.60	
7301.3130.18	Giftsammlung	1'200.00		1'200.00		1'203.75	
7301.3130.19	Entsorgung Asche	3'000.00					
7301.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)	3'950.00		3'900.00		3'798.00	
7301.3143.00	Unterhalt Bettenplatz, Radeggerhalde	31'000.00		1'000.00		600.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	3'600.00		3'000.00		3'000.00	
7301.3612.00	Entschädigung an Gemeinden, KBA Hard	51'000.00		51'000.00		49'696.20	
7301.4240.00	Grundgebühren		68'000.00		68'000.00		68'235.05
7301.4240.01	Sack- und Sperrgutgebühren		80'000.00		80'000.00		84'954.65
7301.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		23'300.00		19'000.00		25'092.40
7301.4940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand SPF		940.00		590.00		529.25
7301.9010.30	Einlagen in SPF Abfallwirtschaft					30'917.05	
7301.9011.30	Entnahmen aus SPF Abfallwirtschaft		25'910.00		1'990.00		
74	Verbauungen	26'081.00	5'000.00	26'421.00	7'000.00	19'493.85	13'493.85
	Netto Aufwand		21'081.00		19'421.00		6'000.00
741	Gewässerverbauungen	26'081.00	5'000.00	26'421.00	7'000.00	19'493.85	13'493.85
	Netto Aufwand		21'081.00		19'421.00		6'000.00
7410	Gewässerverbauungen	26'081.00	5'000.00	26'421.00	7'000.00	19'493.85	13'493.85
	Netto Aufwand		21'081.00		19'421.00		6'000.00
7410.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'350.00		4'200.00		3'573.90	
7410.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					37.00	
7410.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	300.00		290.00		244.65	
7410.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	390.00		370.00		272.25	
7410.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	60.00		70.00		64.50	
7410.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	60.00		60.00		50.05	
7410.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	80.00		40.00		28.85	
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau	10'000.00		10'000.00		7'179.95	
7410.3300.20	Abschreibungen Wasserbau VV, planmässige	841.00		1'391.00		841.20	
7410.3612.00	Entschädigung an Forst Südranden	10'000.00		10'000.00		7'201.50	
7410.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'572.40
7410.4631.00	Beiträge vom Kanton		5'000.00		7'000.00		11'921.45
75	Arten- und Landschaftsschutz	21'060.00		20'060.00		22'652.95	
	Netto Aufwand		21'060.00		20'060.00		22'652.95
750	Arten- und Landschaftsschutz	21'060.00		20'060.00		22'652.95	
	Netto Aufwand		21'060.00		20'060.00		22'652.95
7500	Arten- und Landschaftsschutz	21'060.00		20'060.00		22'652.95	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		21'060.00		20'060.00		22'652.95
7500.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000.00		1'000.00		2'037.60	
7500.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	10.00		10.00		4.85	
7500.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					2'000.00	
7500.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	600.00		600.00			
7500.3170.00	Reisekosten und Spesen	250.00		250.00		261.60	
7500.3612.00	Entschädigung an Forst Südranden	8'000.00		7'000.00		7'292.00	
7500.3631.00	Beiträge an Kanton	11'200.00		11'200.00		11'056.90	
77	Übriger Umweltschutz	70'600.00	26'000.00	57'050.00	18'000.00	76'922.35	28'289.95
	Netto Aufwand		44'600.00		39'050.00		48'632.40
771	Friedhof und Bestattung	70'600.00	26'000.00	57'050.00	18'000.00	76'922.35	28'289.95
	Netto Aufwand		44'600.00		39'050.00		48'632.40
7710	Friedhof und Bestattung	70'600.00	26'000.00	57'050.00	18'000.00	76'922.35	28'289.95
	Netto Aufwand		44'600.00		39'050.00		48'632.40
7710.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'150.00		21'600.00		26'583.25	
7710.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					294.00	
7710.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	1'800.00		1'500.00		1'695.25	
7710.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'200.00		1'200.00		1'009.50	
7710.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	200.00		200.00		226.95	
7710.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	380.00		300.00		346.85	
7710.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	220.00		100.00		84.40	
7710.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'100.00		3'500.00		4'817.35	
7710.3119.00	Anschaffung übrige mobile Anlagen			1'000.00			
7710.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	2'450.00		1'150.00		2'313.20	
7710.3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		15'000.00		21'409.30	
7710.3143.00	Unterhalt Friedhof Wilchingen	8'100.00		7'500.00		4'498.00	
7710.3143.01	Unterhalt Friedhof Osterfingen	2'000.00		2'000.00		9'145.30	
7710.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		2'669.00	
7710.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					850.00	
7710.3181.00	Abschreibungen nicht einbringlicher Forderungen					980.00	
7710.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'000.00		9'000.00		15'906.80
7710.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000.00		9'000.00		12'383.15
79	Raumordnung	50'200.00		15'200.00		31'637.05	
	Netto Aufwand		50'200.00		15'200.00		31'637.05

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
790	Raumordnung	50'200.00		15'200.00		31'637.05	
	Netto Aufwand		50'200.00		15'200.00		31'637.05
7900	Raumordnung (allgemein)	50'200.00		15'200.00		31'637.05	
	Netto Aufwand		50'200.00		15'200.00		31'637.05
7900.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)	200.00		200.00		191.10	
7900.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	50'000.00		15'000.00		31'445.95	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'400'475.00	1'163'515.00	1'218'710.00	1'033'210.00	1'212'949.75	1'321'483.97
	Netto Aufwand		236'960.00		185'500.00		
	Netto Ertrag					108'534.22	
81	Landwirtschaft	130'410.00	128'810.00	158'410.00	156'310.00	141'275.80	139'825.95
	Netto Aufwand		1'600.00		2'100.00		1'449.85
812	Strukturverbesserungen	118'410.00	118'410.00	146'410.00	146'410.00	129'457.00	129'457.00
8120	Güterstrassen und Meliorationswerke	118'410.00	118'410.00	146'410.00	146'410.00	129'457.00	129'457.00
8120.3000.01	Sitzungs- und Taggelder	200.00		200.00		138.30	
8120.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	31'700.00		30'900.00		20'221.40	
8120.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					372.00	
8120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	2'200.00		2'100.00		1'387.35	
8120.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	4'300.00		4'700.00		3'794.75	
8120.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	430.00		460.00		317.50	
8120.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	450.00		440.00		283.65	
8120.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	580.00		260.00		164.15	
8120.3100.00	Büromaterial	150.00		150.00		149.10	
8120.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		100.00			
8120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
8120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		250.00		451.50	
8120.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	250.00		250.00		218.65	
8120.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	1'000.00		1'000.00			
8120.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)	3'950.00		3'900.00		3'798.00	
8120.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	50'000.00		70'000.00		57'168.85	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8120.3143.00	Unterhalt Meliorationswerke	10'000.00		25'000.00		30'591.80	
8120.3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	7'000.00		6'000.00		6'466.55	
8120.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		167.20	
8120.3612.00	Entschädigung an Forst Südranden	5'000.00				3'766.25	
8120.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500.00		3'325.35
8120.4630.00	Beiträge vom Bund		15'000.00		36'000.00		22'845.15
8120.4631.00	Beiträge vom Kanton		10'000.00		18'000.00		16'457.90
8120.4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		76'000.00		76'000.00		75'575.40
8120.4990.00	Interne Verrechnung Anteil Jagdpachterlös		5'000.00		5'000.00		5'000.00
8120.9011.60	Entnahmen aus SPF Güter- und Meliorationswerke		12'410.00		10'910.00		6'253.20
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	12'000.00	10'400.00	12'000.00	9'900.00	11'818.80	10'368.95
	Netto Aufwand		1'600.00		2'100.00		1'449.85
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	12'000.00	10'400.00	12'000.00	9'900.00	11'818.80	10'368.95
	Netto Aufwand		1'600.00		2'100.00		1'449.85
8140.3631.00	Beiträge an Kanton für Rebbaufonds	12'000.00		12'000.00		11'818.80	
8140.4631.00	Beiträge vom Kanton für Ambrosiakontrolle		500.00				506.25
8140.4637.00	Beiträge von privaten Haushalten für Rebbaufonds		9'900.00		9'900.00		9'862.70
82	Forstwirtschaft	655'050.00	452'700.00	519'190.00	364'700.00	492'340.85	633'844.17
	Netto Aufwand		202'350.00		154'490.00		
	Netto Ertrag					141'503.32	
820	Forstwirtschaft	655'050.00	452'700.00	519'190.00	364'700.00	492'340.85	633'844.17
	Netto Aufwand		202'350.00		154'490.00		
	Netto Ertrag					141'503.32	
8200	Forstwirtschaft	633'050.00	430'200.00	519'190.00	364'700.00	492'340.85	633'844.17
	Netto Aufwand		202'850.00		154'490.00		
	Netto Ertrag					141'503.32	
8200.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'910.00		5'500.00		5'446.15	
8200.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					15.00	
8200.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	400.00		380.00		278.10	
8200.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	360.00		300.00		292.80	
8200.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	20.00		20.00		17.15	
8200.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	60.00		60.00		56.90	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8200.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	40.00		20.00		14.90	
8200.3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00					
8200.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00		7'500.00		4'091.35	
8200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	170'000.00		150'000.00		185'180.10	
8200.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	150.00		150.00		125.50	
8200.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)	5'500.00		5'000.00		4'977.55	
8200.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			12'000.00			
8200.3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		484.75	
8200.3137.00	Steuern und Abgaben	10.00		10.00		4.65	
8200.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	15'000.00		17'000.00		18'436.05	
8200.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'500.00		1'000.00		2'766.65	
8200.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	200.00		600.00			
8200.3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	400.00				128.00	
8200.3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		500.00		224.60	
8200.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.00		50.00			
8200.3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV, planmässige	3'400.00					
8200.3300.60	Abschreibungen Mobilien VV, planmässige	4'100.00		4'100.00		4'100.00	
8200.3612.00	Entschädigung an Forst Südranden Pool	413'000.00		314'500.00		265'700.65	
8200.4250.00	Verkäufe Stammholz und Stangen		150'000.00		120'000.00		350'290.54
8200.4250.01	Verkäufe Industrieholz		20'000.00		10'000.00		20'933.48
8200.4250.02	Verkäufe Brennholz		30'000.00		20'000.00		31'422.50
8200.4250.03	Verkäufe Deckreisig, Christbäume		5'000.00		5'000.00		6'634.50
8200.4250.04	Verkäufe Schnitzelholz		100'000.00		90'000.00		99'509.50
8200.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'000.00		500.00		1'342.00
8200.4472.00	Hüttentaxen		4'000.00		4'000.00		3'490.00
8200.4600.50	Anteil am Ertrag Eidg. Mineralölsteuer		4'500.00		4'500.00		4'564.35
8200.4630.00	Beiträge vom Bund		45'000.00		45'000.00		44'248.35
8200.4631.00	Beiträge vom Kanton		30'000.00		31'000.00		40'748.95
8200.4990.00	Interne Verrechnung Anteil Jagdpachterlös		30'700.00		30'700.00		30'660.00
8200.9011.01	Entnahmen aus Waldreservatefonds		4'000.00		4'000.00		
8202	Forstwirtschaft Nebenbetrieb	22'000.00	22'500.00				
	Netto Ertrag	500.00					
8202.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Einkäufe Holz)	12'000.00					
8202.3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00					
8202.4250.00	Verkäufe Brennholz gespalten		22'500.00				
83	Jagd und Fischerei	35'800.00	35'700.00	35'800.00	35'700.00	37'250.00	35'660.00
	Netto Aufwand		100.00		100.00		1'590.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
830	Jagd und Fischerei	35'800.00	35'700.00	35'800.00	35'700.00	37'250.00	35'660.00
	Netto Aufwand		100.00		100.00		1'590.00
8300	Jagd	35'800.00	35'700.00	35'800.00	35'700.00	37'250.00	35'660.00
	Netto Aufwand		100.00		100.00		1'590.00
8300.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)	100.00		100.00		90.00	
8300.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'500.00	
8300.3990.00	Interne Verrechnung Anteil Jagdpachterlös z.G. Güter	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
8300.3990.01	Interne Verrechnung Anteil Jagdpachterlös z.G. Forst/Waldschäden	30'700.00		30'700.00		30'660.00	
8300.4100.00	Jagdpachtgebühren		35'700.00		35'700.00		35'660.00
84	Tourismus	24'450.00		24'400.00		26'087.15	
	Netto Aufwand		24'450.00		24'400.00		26'087.15
840	Tourismus	24'450.00		24'400.00		26'087.15	
	Netto Aufwand		24'450.00		24'400.00		26'087.15
8400	Tourismus	24'450.00		24'400.00		26'087.15	
	Netto Aufwand		24'450.00		24'400.00		26'087.15
8400.3102.00	Drucksachen, Publikationen					3'143.10	
8400.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)	4'950.00		4'900.00		4'886.00	
8400.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		3'000.00		1'672.05	
8400.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck Leistungsaufträge	16'500.00		16'500.00		16'386.00	
87	Brennstoffe und Energie	538'705.00	538'705.00	468'900.00	468'900.00	504'620.70	504'620.70
879	Energie	538'705.00	538'705.00	468'900.00	468'900.00	504'620.70	504'620.70
8791	Fernwärmebetrieb Energie	538'705.00	538'705.00	468'900.00	468'900.00	504'620.70	504'620.70
8791.3000.01	Sitzungs- und Taggelder	1'200.00		1'000.00		898.85	
8791.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'550.00		33'600.00		31'822.00	
8791.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					646.00	
8791.3049.00	Übrige Zulagen	3'600.00		3'400.00		3'445.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8791.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	2'550.00		2'400.00		2'193.90	
8791.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	3'550.00		3'350.00		3'400.65	
8791.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	180.00		180.00		153.90	
8791.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	520.00		500.00		447.75	
8791.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	670.00		300.00		212.00	
8791.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten			350.00			
8791.3100.00	Büromaterial	150.00		150.00		149.10	
8791.3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		34.00	
8791.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'000.00		7'000.00		4'102.15	
8791.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	19'400.00		15'500.00		15'116.70	
8791.3120.01	Heizöl	8'000.00		15'000.00		-5'337.10	
8791.3120.02	Holzschnitzel Wilchingen	190'000.00		170'000.00		186'187.45	
8791.3120.03	Holzschnitzel Osterfingen	22'000.00		24'000.00		19'800.00	
8791.3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'500.00		2'500.00			
8791.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	500.00		650.00		600.50	
8791.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	400.00		200.00		157.50	
8791.3130.03	Radio, TV, Urheberrechtsgebühren	400.00		400.00			
8791.3130.07	Vermessung und Vermarktung durch Dritte	2'000.00		2'000.00		1'115.00	
8791.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	55'600.00					
8791.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000.00		35'000.00		13'522.60	
8791.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)	3'950.00		3'900.00		3'797.90	
8791.3134.00	Sachversicherungsprämien	11'100.00		11'000.00		10'852.25	
8791.3143.00	Unterhalt Leitungsnetz	35'000.00		20'000.00		1'202.00	
8791.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'000.00		11'000.00		14'971.40	
8791.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	24'000.00		11'900.00		87'839.55	
8791.3158.00	Unterhalt Software, Lizenzen	1'500.00		1'500.00		1'443.75	
8791.3170.00	Reisekosten und Spesen	250.00		250.00		11.20	
8791.3192.00	Abgeltung von Rechten	500.00					
8791.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00		500.00		35.75	
8791.3300.31	Abschreibungen übrige Tiefbauten VV, planmässige SPF	63'355.00		44'388.00		21'586.40	
8791.3300.41	Abschreibungen Hochbauten VV, planmässige SPF	10'380.00		4'780.00		4'780.00	
8791.3300.61	Abschreibungen Mobilien VV, planmässige SPF					2'200.00	
8791.3940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	8'500.00		8'000.00		3'653.30	
8791.4240.00	Grundgebühren Wilchingen		56'000.00		55'000.00		54'360.00
8791.4240.01	Grundgebühren Osterfingen		6'400.00		6'400.00		6'460.00
8791.4240.02	Verkauf Energie Wilchingen		400'000.00		375'000.00		406'180.45
8791.4240.03	Verkauf Energie Osterfingen		30'000.00		30'000.00		35'611.50
8791.4250.00	Verkäufe Schnitzelholz		100.00		100.00		380.00
8791.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		
8791.4631.00	Beiträge vom Kanton		20'000.00				
8791.4940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand SPF		3'040.00		1'900.00		1'628.75

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8791.9010.40	Einlagen in SPF Fernwärmebetrieb			34'002.00		73'579.25	
8791.9011.40	Entnahmen aus SPF Fernwärmebetrieb		22'665.00				
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	16'060.00	7'600.00	12'010.00	7'600.00	11'375.25	7'533.15
	Netto Aufwand		8'460.00		4'410.00		3'842.10
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	16'060.00	7'600.00	12'010.00	7'600.00	11'375.25	7'533.15
	Netto Aufwand		8'460.00		4'410.00		3'842.10
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe, Schlachthaus, Griengrube Grässli	16'060.00	7'600.00	12'010.00	7'600.00	11'375.25	7'533.15
	Netto Aufwand		8'460.00		4'410.00		3'842.10
8900.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'900.00		3'700.00		3'683.00	
8900.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	10.00		10.00		8.80	
8900.3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00					
8900.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		24.10	
8900.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehrrecht	4'800.00		4'500.00		4'599.00	
8900.3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		489.85	
8900.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'350.00		1'000.00		1'363.00	
8900.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'700.00		1'000.00			
8900.3612.00	Entschädigung an Griengrube "Gräsli"	1'200.00		800.00		1'207.50	
8900.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'600.00		7'600.00		7'533.15
9	FINANZEN UND STEUERN	534'350.00	6'293'750.00	314'030.00	5'743'020.00	996'145.50	6'600'672.56
	Netto Ertrag	5'759'400.00		5'428'990.00		5'604'527.06	
91	Steuern	186'900.00	5'264'300.00	176'900.00	4'860'920.00	350'401.70	5'282'822.11
	Netto Ertrag	5'077'400.00		4'684'020.00		4'932'420.41	
910	Steuern	186'900.00	5'264'300.00	176'900.00	4'860'920.00	350'401.70	5'282'822.11
	Netto Ertrag	5'077'400.00		4'684'020.00		4'932'420.41	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	31'500.00	5'084'300.00	21'500.00	4'680'920.00	46'823.55	4'954'383.96
	Netto Ertrag	5'052'800.00		4'659'420.00		4'907'560.41	
9100.3181.00	Verluste aus Steuerguthaben	31'500.00		21'500.00		46'823.55	
9100.4000.00	Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		3'620'000.00		3'465'000.00		3'514'909.50

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100.4000.10	Einkommenssteuer natürliche Personen frühere Jahre		212'000.00		141'000.00		232'233.10
9100.4000.20	Nachsteuern natürliche Personen		13'900.00		43'000.00		13'513.80
9100.4000.60	Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen		-400.00		-380.00		-228.35
9100.4001.00	Vermögenssteuern, natürliche Personen Rechnungsjahr		642'000.00		556'000.00		624'482.70
9100.4001.10	Vermögenssteuern, natürliche Personen frühere Jahre		59'000.00		48'700.00		58'629.40
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		188'400.00		193'600.00		182'917.51
9100.4008.00	Personalsteuern		31'400.00		30'600.00		30'435.40
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen, Rechnungsjahr		181'000.00		147'000.00		174'909.10
9100.4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen, frühere Jahre		118'000.00		40'000.00		113'886.60
9100.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		5'900.00		5'400.00		5'682.75
9100.4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre		3'100.00		1'000.00		3'012.45
9100.4290.00	Eingang abgeschriebener Forderungen		10'000.00		10'000.00		
9101	Sondersteuern	155'400.00	180'000.00	155'400.00	180'000.00	303'578.15	328'438.15
	Netto Ertrag	24'600.00		24'600.00		24'860.00	
9101.3601.00	Ertragsanteil an Kanton Hundesteuern	5'400.00		5'400.00		5'470.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		150'000.00		150'000.00		298'108.15
9101.4033.00	Hundesteuern		30'000.00		30'000.00		30'330.00
9101.9010.00	Einlagen in Investitions- und Sanierungsfonds	150'000.00		150'000.00		298'108.15	
93	Finanz- und Lastenausgleich		502'400.00		487'140.00		518'466.00
	Netto Ertrag	502'400.00		487'140.00		518'466.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich		502'400.00		487'140.00		518'466.00
	Netto Ertrag	502'400.00		487'140.00		518'466.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		502'400.00		487'140.00		518'466.00
	Netto Ertrag	502'400.00		487'140.00		518'466.00	
9300.4621.50	Ressourcenausgleichszahlungen vom Kanton		204'200.00		192'000.00		214'162.50
9300.4621.60	Lastenausgleichszahlungen vom Kanton		47'000.00		51'570.00		45'070.50
9300.4622.70	Ressourcenausgleichszahlungen von den Gemeinden		204'200.00		192'000.00		214'162.50
9300.4622.80	Lastenausgleichszahlungen von den Gemeinden		47'000.00		51'570.00		45'070.50
95	Ertragsanteile, übrige		35'000.00		80'000.00		31'346.00
	Netto Ertrag	35'000.00		80'000.00		31'346.00	
950	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung		35'000.00		80'000.00		31'346.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Ertrag	35'000.00		80'000.00		31'346.00	
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung		35'000.00		80'000.00		31'346.00
	Netto Ertrag	35'000.00		80'000.00		31'346.00	
9500.4631.20	Beiträge vom Kanton für Anteil Direkte Bundessteuer STAF		35'000.00		80'000.00		31'346.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	347'450.00	421'310.00	137'130.00	313'560.00	145'743.80	767'294.90
	Netto Ertrag	73'860.00		176'430.00		621'551.10	
961	Zinsen	102'850.00	213'050.00	68'630.00	186'400.00	76'069.05	180'104.15
	Netto Ertrag	110'200.00		117'770.00		104'035.10	
9610	Zinsen	102'850.00	213'050.00	68'630.00	186'400.00	76'069.05	180'104.15
	Netto Ertrag	110'200.00		117'770.00		104'035.10	
9610.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten (201+206)	80'450.00		51'450.00		60'450.00	
9610.3499.00	Vergütungszinsen Steuern	2'100.00		2'700.00		2'044.95	
9610.3940.00	Verzinsung von Fonds und SPF	11'710.00		8'050.00		7'089.00	
9610.4401.00	Zinsen auf Steuerguthaben		10'000.00		18'000.00		9'545.75
9610.4420.00	Dividenden auf BS Bank Aktien		115'470.00		100'000.00		106'470.00
9610.4940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand SPF		87'580.00		68'400.00		64'088.40
9610.9010.99	Einlagen/Verzinsung diverse Fonds	1'150.00		850.00		870.45	
9610.9020.99	Einlagen/Verzinsung diverse Legate und Stiftungen	7'440.00		5'580.00		5'614.65	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	244'600.00	208'260.00	68'500.00	127'160.00	69'674.75	125'820.75
	Netto Aufwand		36'340.00				
	Netto Ertrag			58'660.00		56'146.00	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	244'600.00	208'260.00	68'500.00	127'160.00	69'674.75	125'820.75
	Netto Aufwand		36'340.00				
	Netto Ertrag			58'660.00		56'146.00	
9630.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude	162'800.00		7'800.00		9'606.20	
9630.3431.00	nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	1'600.00		2'800.00		1'524.70	
9630.3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			100.00			
9630.3431.20	Anschaffungen Mobiliar, Apparate, Werkzeug	5'200.00					
9630.3431.30	Unterhalt Mobiliar, Apparate, Werkzeug	4'500.00		2'500.00		4'459.50	

Budget 2023

Erfolgsrechnung Wilchingen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630.3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur					86.40	
9630.3439.10	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	4'900.00		5'000.00		3'419.05	
9630.3439.11	Heizkosten	3'300.00		3'200.00		3'233.10	
9630.3439.12	Annuität Heizung Gemeindehaus	4'000.00		4'000.00		4'493.25	
9630.3439.40	Sachversicherungsprämien	5'800.00		5'800.00		5'629.10	
9630.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'800.00					
9630.3940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	49'700.00		37'300.00		37'223.45	
9630.4430.00	Pacht- und Mietzinseinnahmen		146'560.00		125'960.00		123'388.45
9630.4439.00	Übrige Rückerstattungen Dritter		1'200.00		1'200.00		2'238.30
9630.4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag		500.00				194.00
9630.9011.00	Entnahmen aus Investitions- und Sanierungsfonds		60'000.00				
969	Finanzvermögen						461'370.00
	Netto Ertrag					461'370.00	
9690	Finanzvermögen						461'370.00
	Netto Ertrag					461'370.00	
9690.4440.00	Marktwertanpassung Wertschriften						461'370.00
97	Rückverteilungen		740.00		1'400.00		743.55
	Netto Ertrag	740.00		1'400.00		743.55	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		740.00		1'400.00		743.55
	Netto Ertrag	740.00		1'400.00		743.55	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		740.00		1'400.00		743.55
	Netto Ertrag	740.00		1'400.00		743.55	
9710.4699.10	Rückverteilungen CO2-Abgabe		740.00		1'400.00		743.55
99	Nicht aufgeteilte Posten		70'000.00			500'000.00	
	Netto Aufwand						500'000.00
	Netto Ertrag	70'000.00					
990	Nicht aufgeteilte Posten		70'000.00			500'000.00	
	Netto Aufwand						500'000.00
	Netto Ertrag	70'000.00					

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9900	Nicht aufgeteilte Posten		70'000.00			500'000.00	
	Netto Aufwand						500'000.00
	Netto Ertrag	70'000.00					
9900.3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve					500'000.00	
9900.4894.00	Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve		70'000.00				

Übersicht Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	10'147'841.00	10'147'841.00	9'219'652.00	9'219'652.00	10'322'215.79	10'322'215.79
3	Aufwand	9'930'618.00		8'961'307.00		9'157'369.79	
30	Personalaufwand	2'989'850.00		3'033'820.00		3'216'532.65	
300	Behörden und Kommissionen	179'170.00		178'650.00		174'616.00	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	179'170.00		178'650.00		174'616.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'221'020.00		1'197'050.00		1'222'972.50	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'221'020.00		1'197'050.00		1'222'972.50	
302	Löhne der Lehrpersonen	1'038'000.00		1'090'300.00		1'240'600.30	
3020	Löhne der Lehrpersonen	1'038'000.00		1'090'300.00		1'240'600.30	
304	Zulagen	7'200.00		6'800.00		6'565.00	
3049	Übrige Zulagen	7'200.00		6'800.00		6'565.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	506'160.00		516'120.00		539'644.35	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	156'450.00		158'370.00		169'095.40	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	280'430.00		298'350.00		309'183.65	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15'770.00		16'670.00		17'495.35	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	32'830.00		33'340.00		34'877.20	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20'680.00		9'390.00		8'992.75	
306	Arbeitgeberleistungen	3'100.00		5'900.00		5'684.65	
3062	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	3'100.00		3'100.00		3'048.00	
3064	Überbrückungsrenten			2'800.00		2'636.65	

Übersicht Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309	Übriger Personalaufwand	35'200.00		39'000.00		26'449.85	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'750.00		12'300.00		12'971.50	
3091	Personalwerbung	2'450.00		2'450.00		873.65	
3099	Übriger Personalaufwand	20'000.00		24'250.00		12'604.70	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'618'770.00		2'538'770.00		2'247'832.95	
310	Material- und Warenaufwand	235'990.00		225'990.00		189'410.64	
3100	Büromaterial	8'550.00		8'850.00		5'328.35	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	105'350.00		79'400.00		55'621.20	
3102	Drucksachen, Publikationen	33'860.00		29'160.00		32'162.05	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	7'380.00		8'580.00		6'803.96	
3104	Lehrmittel	65'600.00		83'300.00		74'625.68	
3105	Lebensmittel	13'500.00		16'000.00		13'064.40	
3106	Medizinisches Material	1'750.00		700.00		1'805.00	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	130'910.00		249'350.00		154'683.52	
3110	Büromöbel und -geräte	1'000.00		11'500.00		1'361.30	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	39'260.00		67'100.00		42'336.96	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	22'500.00		46'000.00		33'240.25	
3113	Hardware	9'000.00		22'750.00		15'395.46	
3116	Medizinische Geräte			1'000.00		8'032.90	
3118	Immaterielle Anlagen	20'000.00					
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	39'150.00		101'000.00		54'316.65	

Übersicht Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	453'040.00		419'370.00		384'417.90	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	453'040.00		419'370.00		384'417.90	
313	Dienstleistungen und Honorare	853'500.00		810'160.00		714'753.59	
3130	Dienstleistungen Dritter	407'190.00		376'710.00		381'392.94	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	106'600.00		75'000.00		31'445.95	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	122'350.00		116'450.00		62'301.45	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	165'270.00		190'840.00		190'363.80	
3134	Sachversicherungsprämien	51'040.00		50'010.00		48'318.25	
3137	Steuern und Abgaben	1'050.00		1'150.00		931.20	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	601'670.00		554'840.00		456'040.05	
3140	Unterhalt an Grundstücken	5'100.00		3'600.00		4'208.80	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	166'500.00		225'000.00		241'206.60	
3142	Unterhalt Wasserbau	10'000.00		10'000.00		7'179.95	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	233'100.00		206'000.00		103'305.75	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	186'970.00		110'240.00		100'138.95	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	113'950.00		105'570.00		166'718.30	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'400.00		1'400.00			
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	90'950.00		77'750.00		140'062.40	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'000.00		4'000.00		1'563.80	
3156	Unterhalt medizinische Geräte	500.00		300.00			
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'600.00		11'920.00		21'219.05	

Übersicht Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'500.00		10'200.00		3'873.05	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	60'300.00		41'500.00		43'435.80	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	2'300.00		2'300.00		2'280.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	58'000.00		39'200.00		41'155.80	
317	Spesenentschädigungen	99'580.00		83'650.00		60'235.25	
3170	Reisekosten und Spesen	17'400.00		17'500.00		16'479.10	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	82'180.00		66'150.00		43'756.15	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	40'500.00		21'500.00		58'089.85	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					1'711.40	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	40'500.00		21'500.00		56'378.45	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	29'330.00		26'840.00		20'048.05	
3192	Abgeltung von Rechten	8'830.00		6'590.00		8'186.10	
3199	Übriger Betriebsaufwand	20'500.00		20'250.00		11'861.95	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	527'416.00		336'695.00		329'749.55	
330	Sachanlagen VV	527'416.00		336'695.00		329'749.55	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	527'416.00		336'695.00		296'142.75	
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen					33'606.80	
34	Finanzaufwand	274'650.00		85'350.00		94'946.25	
340	Zinsaufwand	80'450.00		51'450.00		60'450.00	
3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	80'450.00		51'450.00		60'450.00	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	192'100.00		31'200.00		32'451.30	

Übersicht Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	162'800.00		7'800.00		9'606.20	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	11'300.00		5'400.00		5'984.20	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	18'000.00		18'000.00		16'860.90	
349	Verschiedener Finanzaufwand	2'100.00		2'700.00		2'044.95	
3499	Übriger Finanzaufwand	2'100.00		2'700.00		2'044.95	
36	Transferaufwand	3'320'120.00		2'809'550.00		2'577'683.19	
360	Ertragsanteile an Dritte	15'300.00		14'900.00		19'280.20	
3601	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	15'300.00		14'900.00		19'280.20	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'745'210.00		1'330'650.00		1'242'071.80	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	16'300.00		16'800.00		17'411.60	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'366'010.00		966'750.00		877'644.20	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	362'900.00		347'100.00		347'016.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte inkl. Förderbeiträge	1'559'610.00		1'464'000.00		1'316'331.19	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	416'760.00		391'200.00		331'163.30	
3633	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	487'100.00		462'100.00		394'120.00	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	97'500.00		98'500.00		85'231.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	28'000.00		28'000.00		26'202.80	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	269'550.00		235'200.00		212'885.15	
3637	Beiträge an private Haushalte	260'700.00		249'000.00		266'728.94	
37	Durchlaufende Beiträge	1'000.00		1'000.00		420.00	

Übersicht Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
370	Durchlaufende Beiträge	1'000.00		1'000.00		420.00	
3701	Kantone und Konkordate	1'000.00		1'000.00		420.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand					539'155.30	
381	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					39'155.30	
3810	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					39'155.30	
389	Einlagen in das Eigenkapital					500'000.00	
3894	Einlagen in finanzpolitische Reserve					500'000.00	
39	Interne Verrechnungen	198'812.00		156'122.00		151'049.90	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	11'200.00					
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	11'200.00					
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	99'290.00		76'450.00		71'177.40	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	99'290.00		76'450.00		71'177.40	
399	Übrige interne Verrechnungen	88'322.00		79'672.00		79'872.50	
3990	Übrige interne Verrechnungen	88'322.00		79'672.00		79'872.50	
4	Ertrag		9'783'432.00		9'112'642.00		10'298'210.49
40	Fiskalertrag		5'254'300.00		4'850'920.00		5'282'822.11
400	Direkte Steuern natürliche Personen		4'766'300.00		4'477'520.00		4'656'893.06
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		3'845'500.00		3'648'620.00		3'760'428.05
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		701'000.00		604'700.00		683'112.10
4002	Quellensteuern natürliche Personen		188'400.00		193'600.00		182'917.51
4008	Personensteuern		31'400.00		30'600.00		30'435.40

Übersicht Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
401	Direkte Steuern juristische Personen		308'000.00		193'400.00		297'490.90
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		299'000.00		187'000.00		288'795.70
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		9'000.00		6'400.00		8'695.20
402	Übrige Direkte Steuern		150'000.00		150'000.00		298'108.15
4022	Vermögensgewinnsteuern		150'000.00		150'000.00		298'108.15
403	Besitz- und Aufwandsteuern		30'000.00		30'000.00		30'330.00
4033	Hundesteuern		30'000.00		30'000.00		30'330.00
41	Regalien und Konzessionen		38'700.00		38'700.00		35'660.00
410	Regalien		35'700.00		35'700.00		35'660.00
4100	Regalien		35'700.00		35'700.00		35'660.00
412	Konzessionen		3'000.00		3'000.00		
4120	Konzessionen		3'000.00		3'000.00		
42	Entgelte		2'108'520.00		1'976'020.00		2'299'760.05
420	Ersatzabgaben		120'000.00		118'000.00		122'028.35
4200	Ersatzabgaben		120'000.00		118'000.00		122'028.35
421	Gebühren für Amtshandlungen		71'400.00		66'400.00		100'528.58
4210	Gebühren für Amtshandlungen		71'400.00		66'400.00		100'528.58
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'457'820.00		1'426'120.00		1'439'452.40
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'457'820.00		1'426'120.00		1'439'452.40
425	Erlös aus Verkäufen		327'800.00		245'300.00		509'286.02

Übersicht Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250	Verkäufe		327'800.00		245'300.00		509'286.02
426	Rückerstattungen		108'900.00		99'100.00		112'062.75
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		108'900.00		99'100.00		112'062.75
427	Bussen		12'600.00		11'100.00		15'718.00
4270	Bussen		12'600.00		11'100.00		15'718.00
429	Übrige Entgelte		10'000.00		10'000.00		683.95
4290	Übrige Entgelte		10'000.00		10'000.00		683.95
43	Verschiedene Erträge		100.00		100.00		5'041.10
439	Übriger Ertrag		100.00		100.00		5'041.10
4390	Übriger Ertrag		100.00		100.00		5'041.10
44	Finanzertrag		286'530.00		282'260.00		740'332.50
440	Zinsertrag		10'000.00		18'000.00		9'545.75
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		10'000.00		18'000.00		9'545.75
442	Beteiligungsertrag FV		115'470.00		100'000.00		106'470.00
4420	Dividenden		115'470.00		100'000.00		106'470.00
443	Liegenschaftenertrag FV		148'260.00		127'160.00		125'820.75
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		146'560.00		125'960.00		123'388.45
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		1'700.00		1'200.00		2'432.30
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						461'370.00
4440	Marktwertanpassungen Wertschriften						461'370.00
447	Liegenschaftenertrag VV		12'800.00		37'100.00		37'126.00

Übersicht Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'000.00		32'300.00		32'256.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		4'800.00		4'800.00		4'870.00
46	Transferertrag		1'825'470.00		1'807'520.00		1'743'969.53
460	Ertragsanteile		4'500.00		4'500.00		4'564.35
4600	Anteil an Bundeserträgen		4'500.00		4'500.00		4'564.35
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		486'800.00		455'000.00		396'228.90
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		49'400.00		50'400.00		46'100.40
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		437'400.00		404'600.00		350'128.50
462	Finanz- und Lastenausgleich		502'400.00		487'140.00		518'466.00
4621	von Kantonen und Konkordaten		251'200.00		243'570.00		259'233.00
4622	von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		251'200.00		243'570.00		259'233.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		831'030.00		859'480.00		823'966.73
4630	Beiträge vom Bund		75'700.00		105'700.00		82'220.00
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		625'930.00		611'980.00		581'053.76
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		600.00		600.00		652.10
4637	Beiträge von privaten Haushalten		128'800.00		141'200.00		160'040.87
469	Verschiedener Transferertrag		740.00		1'400.00		743.55
4699	Rückverteilungen		740.00		1'400.00		743.55
47	Durchlaufende Beiträge		1'000.00		1'000.00		420.00
470	Durchlaufende Beiträge		1'000.00		1'000.00		420.00

Übersicht Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4705	Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen		1'000.00		1'000.00		420.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		70'000.00				39'155.30
482	Ausserordentliche Entgelte						39'155.30
4820	Ausserordentliche Entgelte						39'155.30
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		70'000.00				
4894	Entnahme aus finanzpolitischer Reserve		70'000.00				
49	Interne Verrechnungen		198'812.00		156'122.00		151'049.90
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		11'200.00				
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		11'200.00				
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		99'290.00		76'450.00		71'177.40
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		99'290.00		76'450.00		71'177.40
499	Übrige interne Verrechnungen		88'322.00		79'672.00		79'872.50
4990	Übrige interne Verrechnungen		88'322.00		79'672.00		79'872.50
9	Abschlusskonten	217'223.00	364'409.00	258'345.00	107'010.00	1'164'846.00	24'005.30
90	Abschluss Erfolgsrechnung	217'223.00	364'409.00	258'345.00	107'010.00	1'164'846.00	24'005.30
900	Abschluss allgemeiner Haushalt		22'600.00	18'853.00		645'164.69	
9000	Ertragsüberschuss			18'853.00		645'164.69	
9001	Aufwandüberschuss		22'600.00				
901	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK	209'783.00	325'709.00	233'912.00	88'660.00	509'066.66	16'276.80
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	209'783.00		233'912.00		509'066.66	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		325'709.00		88'660.00		16'276.80

Budget 2023
Übersicht Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
902	Abschluss Legate und Stiftungen ohne Rechtspersönlichkeit im EK	7'440.00	16'100.00	5'580.00	18'350.00	10'614.65	7'728.50
9020	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss	7'440.00		5'580.00		10'614.65	
9021	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss		16'100.00		18'350.00		7'728.50

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Beitrag der Gemeinderäte zum Budget 2023

Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	Kommentar
Schulhäuser und Turnhalle Wilchingen					
2171.5040.04	Erneuerung Schliesssystem	50'500		50'500	auf dem ganzen Schul- und Turnareal ist ein einheitliches Schliesssystem geplant, so dass nur noch erfasste Zutrittsberechtigte die Räumlichkeiten benützen können
Gemeindestrassen					
6150.5010.05	Sanierung Dorfplatz Osterfingen	120'000		120'000	neuer Teerbelag, Pergola, diverse Kleinigkeiten
6150.5010.07	Sanierung Bergstrasse	780'000		780'000	1ste Etappe Sanierung Bergstrasse
6150.5060.01	Frontrasenmäher	38'000		38'000	Ersatz
Wasserwerk (Gemeindebetrieb)					
7101.5031.05	Leitungersatz Hauptstrasse	43'000		43'000	letztes Teilstück Gussleitung von der Schulgasse bis Gemeindehaus soll ersetzt werden
Abwasserbeseitigung					
7201.5032.04	Sanierung Meteorwasserleitung	53'000		53'000	Sanierung im Bereich Unterer Winkel bis Storchon aufgrund Mängelbericht des Ingenieurs WBI
Forstwirtschaft					
8200.5040.00	Erstellen Holzlager am Büelweg	85'000		85'000	marode Stelle für Baumstamm-Holzlager muss längst ersetzt werden, damit die Lagerung und Verladung auf Transporter effizient und sauber erfolgen kann
Fernwärmebetrieb Energie					
8791	Fernwärmebetrieb	1'390'000	360'000	1'030'000	Sanierung Leitungsnetz Hauptstrasse, PV-Anlage Betten und Werkhof

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	4'039'500.00	660'000.00	3'482'000.00		944'729.60	425'780.50
	Netto Ausgaben		3'379'500.00		3'482'000.00		518'949.10
2	BILDUNG	1'520'500.00	650'000.00	2'850'000.00		277'391.95	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE					48'827.15	
6	VERKEHR	938'000.00		175'000.00		45'257.75	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	96'000.00		97'000.00		160'847.35	171'128.55
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'485'000.00	10'000.00	360'000.00		412'405.40	254'651.95

Investitionsrechnung Wilchingen

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	4'039'500.00	660'000.00	3'482'000.00		944'729.60	425'780.50
	Netto Ausgaben		3'379'500.00		3'482'000.00		518'949.10
2	BILDUNG	1'520'500.00	650'000.00	2'850'000.00		277'391.95	
	Netto Ausgaben		870'500.00		2'850'000.00		277'391.95
21	Obligatorische Schule	1'520'500.00	650'000.00	2'850'000.00		277'391.95	
	Netto Ausgaben		870'500.00		2'850'000.00		277'391.95
2171	Schulhäuser und Turnhalle Wilchingen	1'520'500.00	650'000.00	2'850'000.00		259'356.50	
	Netto Ausgaben		870'500.00		2'850'000.00		259'356.50
2171.5040.01	Projektkosten Neubau Turnhalle (Verpflichtungskredit)					257'709.75	
2171.5040.02	Erweiterung Velounterstand Schule (Verpflichtungskredit)	70'000.00		150'000.00		1'646.75	
2171.5040.03	Neubau Turnhalle Wilchingen (Verpflichtungskredit)	1'400'000.00		2'700'000.00			
2171.5040.04	Erneuerung Schliesssystem	50'500.00					
2171.6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton für Turnhalle Wilchingen		650'000.00				
2192	Volksschule Sonstiges (Gemeinsame Kosten)					18'035.45	
	Netto Ausgaben						18'035.45
2192.5060.02	Hardware/Tablets Tranche 2021					18'035.45	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE					48'827.15	
	Netto Ausgaben						48'827.15
31	Kulturerbe					48'827.15	
	Netto Ausgaben						48'827.15
3110	Ortsmuseum					48'827.15	
	Netto Ausgaben						48'827.15
3110.5040.01	Sanierung Fassade					48'827.15	

Investitionsrechnung Wilchingen

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR	938'000.00		175'000.00		45'257.75	
	Netto Ausgaben		938'000.00		175'000.00		45'257.75
61	Strassenverkehr	938'000.00		175'000.00		45'257.75	
	Netto Ausgaben		938'000.00		175'000.00		45'257.75
6150	Gemeindestrassen	938'000.00		175'000.00		45'257.75	
	Netto Ausgaben		938'000.00		175'000.00		45'257.75
6150.5010.03	Sanierung Hauptstrasse im Oberdorf (Verpflichtungskredit)					45'257.75	
6150.5010.04	Deckbeläge Hofackerstr, Majorenstr, Wiesenweg			130'000.00			
6150.5010.05	Sanierung Dorfplatz Osterfingen	120'000.00					
6150.5010.07	Sanierung Bergstrasse 2023-2025	780'000.00					
6150.5060.00	Anhänger mit Aufbau Weedkiller			45'000.00			
6150.5060.01	Frontrasenmäher	38'000.00					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	96'000.00		97'000.00		160'847.35	171'128.55
	Netto Ausgaben		96'000.00		97'000.00		
	Netto Einnahmen					10'281.20	
71	Wasserversorgung	43'000.00		97'000.00		6'924.70	13'609.80
	Netto Ausgaben		43'000.00		97'000.00		
	Netto Einnahmen					6'685.10	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	43'000.00				6'924.70	13'609.80
	Netto Ausgaben		43'000.00				
	Netto Einnahmen					6'685.10	
7101.5031.03	Ertüchtigung Wasserversorgung (Verpflichtungskredit)					6'924.70	
7101.5031.05	Sanierung Hauptstrasse (Schulgasse --> Gemeindehaus)	43'000.00					
7101.6370.01	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten						13'609.80
7102	Grundwasserpumpwerk Wolfgalgen			97'000.00			
	Netto Ausgaben				97'000.00		
7102.5031.01	GWPW Wolfgalgen Regionale Fernsteuerung			97'000.00			

Investitionsrechnung Wilchingen

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
72	Abwasserbeseitigung Netto Ausgaben Netto Einnahmen	53'000.00	53'000.00			18'987.85	18'987.85
7201	Abwasserbeseitigung Netto Ausgaben Netto Einnahmen	53'000.00	53'000.00			18'987.85	18'987.85
7201.5032.04	Sanierung Meteor-Ltg Hauptstrasse Bereich unterer Winkel	53'000.00					
7201.6370.01	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten						18'987.85
74	Verbauungen Netto Ausgaben					153'922.65	138'530.90
7410	Gewässerverbauungen Netto Ausgaben					153'922.65	138'530.90
7410.5020.00	Revitalisierung Halbach/Mülibach					153'922.65	
7410.6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						138'530.90
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Ausgaben	1'485'000.00	10'000.00	360'000.00	360'000.00	412'405.40	254'651.95
82	Forstwirtschaft Netto Ausgaben	85'000.00	85'000.00				157'753.45
8200	Forstwirtschaft Netto Ausgaben	85'000.00	85'000.00				
8200.5040.00	Erstellen Holzlager am Büelweg	85'000.00					
87	Brennstoffe und Energie Netto Ausgaben	1'400'000.00	10'000.00	360'000.00	360'000.00	412'405.40	254'651.95
8791	Fernwärmebetrieb Energie Netto Ausgaben	1'400'000.00	10'000.00	360'000.00	360'000.00	412'405.40	254'651.95
8791.5034.00	Sanierung Ltg Zinggenstrasse/Schulgasse, unterer Winkel					76'797.80	

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8791.5034.03	Erschliessung Winkel			260'000.00		108'788.35	
8791.5034.04	Erschliessung Haartel (Verpflichtungskredit)					54'092.75	
8791.5034.05	Sanierung Ltg Mettlenstrasse			100'000.00			
8791.5034.06	Sanierung Ltg Hauptstrasse	1'250'000.00					
8791.5034.10	Neuanschlüsse von Wärmebezüger					172'726.50	
8791.5044.00	Neubau Photovoltaikanlage	150'000.00					
8791.6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton für Photovoltaikanlage		10'000.00				
8791.6370.01	Anschlussbeiträge von Wärmebezüger						254'651.95

Übersicht Sachgruppengliederung IR

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	4'699'500.00	4'699'500.00	3'482'000.00	3'482'000.00	1'370'510.10	1'370'510.10
5	Investitionsausgaben	4'699'500.00		3'482'000.00		1'370'510.10	
50	Sachanlagen	4'039'500.00		3'482'000.00		944'729.60	
501	Strassen / Verkehrswege	900'000.00		130'000.00		45'257.75	
5010	Strassen / Verkehrswege	900'000.00		130'000.00		45'257.75	
502	Wasserbau					153'922.65	
5020	Wasserbau					153'922.65	
503	Übriger Tiefbau	1'346'000.00		457'000.00		419'330.10	
5031	Tiefbauten Wasserwerk	43'000.00		97'000.00		6'924.70	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	53'000.00					
5034	Tiefbauten Fernwärmebetrieb	1'250'000.00		360'000.00		412'405.40	
504	Hochbauten	1'755'500.00		2'850'000.00		308'183.65	
5040	Übrige Hochbauten allgemein	1'605'500.00		2'850'000.00		308'183.65	
5044	Hochbauten Fernwärmebetrieb	150'000.00					
506	Mobilien	38'000.00		45'000.00		18'035.45	
5060	Übrige Mobilien allgemein	38'000.00		45'000.00		18'035.45	
59	Übertrag an Bilanz	660'000.00				425'780.50	
590	Passivierungen	660'000.00				425'780.50	
5900	Passivierte Einnahmen	660'000.00				425'780.50	
6	Investitionseinnahmen		4'699'500.00		3'482'000.00		1'370'510.10

Übersicht Sachgruppengliederung IR

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		660'000.00				425'780.50
631	Kantone und Konkordate		660'000.00				138'530.90
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		660'000.00				138'530.90
637	Private Haushalte						287'249.60
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten						287'249.60
69	Übertrag an Bilanz		4'039'500.00		3'482'000.00		944'729.60
690	Aktivierungen		4'039'500.00		3'482'000.00		944'729.60
6900	Aktivierte Ausgaben		4'039'500.00		3'482'000.00		944'729.60

Anhang

Angewandtes Regelwerk und Abweichungen

Rechtliche Grundlagen

Das vorliegende Budget 2023 und der Finanzplan 2024 – 2026 wurden in Übereinstimmung mit dem kantonalen Finanzhaushaltsgesetz vom 20. Februar 2017 (SHR 611.100), der Finanzhaushaltsverordnung vom 12. Dezember 2017 (SHR 611.103) sowie dem Gemeindegesetz vom 17. August 1998 (SHR 120.100) erstellt.

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungsmodells für die Kantone und Gemeinden HRM2.

Die Empfehlungen von HRM2 sind im Budget ohne Abweichungen umgesetzt.

Nicht konsolidierte Organisationseinheiten

Folgende Organisationen werden in der Jahresrechnung nicht konsolidiert:

- Zweckverband Abwasserverband Klettgau
- Zweckverband GOSU (Gemeinsame Oberstufe Underchläggi)

Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Gemäss Finanzhaushaltsgesetz Art. 13 wurde mit Beschluss der Gemeindeversammlung vom 12.06.2019 die Aktivierungsgrenze für Nettoinvestitionen sowohl im allgemeinen Haushalt als auch in den Spezialfinanzierungen auf CHF 30'000.-- festgelegt. Das bedeutet, dass Investitionen mit mehrjähriger Nutzungsdauer, welche unter diesem Betrag liegen, über die Erfolgsrechnung laufen und nur jenes Rechnungsjahr belasten, in dem sie angeschafft werden.

Interne Verrechnungen

Gemäss Art. 38 FHG sind interne Verrechnungen Gutschriften und Belastungen in der Erfolgsrechnung zwischen verschiedenen Verwaltungsbereichen innerhalb der Gemeinde. Interne Verrechnungen sind nur noch zulässig, wenn sie für die Sicherstellung der wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung oder Vergleichbarkeit von Rechnungen erforderlich sind. Sie dienen der Kalkulation von Preisen für öffentliche Leistungen und ermöglichen die Beurteilung der Aufgabenerfüllung eines bestimmten Bereichs. Zwingend anzuwenden bei den Gebühren finanzierten Bereiche (Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung, Fernwärmebetrieb, Feuerwehr und Güterstrassen/Meliorationswerke).

Anhang

Anlagespiegel / Verwaltungsvermögen mit Abschreibungen

Kontengr. /Nr.	Kontobezeichnung	Bezeichnung	ND	RND	Buchwert 01.01.2023	Budget 2023 Zugang	Abschreibungen 2023 Abgang	Ord. Abschr.	Buchwert 31.12.2023
- 0290	Abschreibungen Storchen				136'710.00	0.00	0.00	19'530.00	117'180.00
0290.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	0290: Verw'gebäude Storchen HRM1	10	7	136'710.00	0.00	0.00	19'530.00	117'180.00
- 1500	Abschreibungen Feuerwehr				216'036.05	0.00	0.00	9'820.00	206'216.05
1500.3300.61	Abschreibungen Mobilien	1500: Tanklöschfahrzeug Scania P410	25	22	216'036.05	0.00	0.00	9'820.00	206'216.05
- 2171	Abschreibungen Schule				3'534'944.35	1'520'500.00	650'000.00	180'081.00	4'225'363.35
2171.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	2171: Primarschulhaus Wilchingen	25	20	386'348.60	0.00	0.00	19'317.00	367'031.60
2171.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	2171: Neubau Turnhalle Wilchingen	25	25	2'996'949.00	1'400'000.00	650'000.00	149'878.00	3'597'071.00
2171.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	2171: Schule Velounterstand	25	25	151'646.75	70'000.00	0.00	8'866.00	212'780.75
2171.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	2171: Erneuerung Schliesssystem	25	25	0.00	50'500.00	0.00	2'020.00	48'480.00
- 2192	Abschreibungen Schule				28'174.15	0.00	0.00	12'283.00	15'891.15
2192.3300.60	Abschreibungen Mobilien	2192: Hardware/Tablets Tranche 2020	5	2	17'352.80	0.00	0.00	8'676.00	8'676.80
2192.3300.60	Abschreibungen Mobilien	2192: Hardware/Tablets Tranche 2021	5	3	10'821.35	0.00	0.00	3'607.00	7'214.35
- 3110	Abschreibungen Ortsmuseum				44'921.05	0.00	0.00	1'953.00	42'968.05
3110.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	3110: Sanierung Fassade	25	23	44'921.05	0.00	0.00	1'953.00	42'968.05
- 3500	Abschreibungen Kirchen				288'495.40	0.00	0.00	18'963.00	269'532.40
3500.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	3500: Kirchenzugänge	20	13	185'900.00	0.00	0.00	14'300.00	171'600.00
3500.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	3500: Sanierung El'installation u. neues Kirchengeläut	25	22	102'595.40	0.00	0.00	4'663.00	97'932.40
- 6150	Abschreibungen Gemeindestrassen				1'642'713.25	938'000.00	0.00	69'993.00	2'510'720.25
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Strassenbauten und Beleuchtung HRM1	10	7	58'100.00	0.00	0.00	8'300.00	49'800.00
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Mettlenstrasse	40	31	105'126.80	0.00	0.00	3'391.00	101'735.80
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Seldwyla-und Galgenbuckstrasse	40	33	115'408.75	0.00	0.00	3'497.00	111'911.75
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Sägereistrasse	40	34	131'772.35	0.00	0.00	3'876.00	127'896.35
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Sanierung Hauptstrasse im Oberdorf	40	35	177'285.45	0.00	0.00	5'065.00	172'220.45
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Sanierung unterer Winkel	40	35	62'078.30	0.00	0.00	1'774.00	60'304.30
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Aufhebung Bahnübergänge	40	30	775'454.50	0.00	0.00	25'848.00	749'606.50
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Erschliessung Haidehof	40	35	48'737.10	0.00	0.00	1'392.00	47'345.10

6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Deckbeläge Hofackerstr, Majorenstr, Wiesenweg	40	39	126'750.00	0.00	0.00	3'250.00	123'500.00
6150.3300.60	Abschreibungen Mobilien	6150: Anhänger mit Aufbau Weedkiller	15	14	42'000.00	0.00	0.00	3'000.00	39'000.00
6150.3300.60	Abschreibungen Mobilien	6150: Frontrasenmäher	5	5	0.00	38'000.00	0.00	7'600.00	30'400.00
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Sanierung Dorfplatz Osterfingen	40	40	0.00	120'000.00	0.00	3'000.00	117'000.00
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Sanierung Bergstrasse 2023-2025	40		0.00	780'000.00	0.00	0.00	780'000.00
- 7101	Abschreibungen Wasserversorgung				2'090'485.80	43'000.00	0.00	88'055.00	2'045'430.80
7101.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7101: Oberdorf Osterfingen	40	33	152'258.10	0.00	0.00	4'614.00	147'644.10
7101.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7101: Sägereistrasse	40	34	72'686.15	0.00	0.00	2'138.00	70'548.15
7101.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7101: Sanierung unterer Winkel	40	35	37'671.70	0.00	0.00	1'076.00	36'595.70
7101.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7101: Sanierung Grossgasse	40	34	105'859.50	0.00	0.00	3'114.00	102'745.50
7101.3300.61	Abschreibungen Mobilien	7101: Funkzähler	10	2	38'240.00	0.00	0.00	19'120.00	19'120.00
7101.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7101: Erschliessung Haidehof	40	35	36'565.25	0.00	0.00	1'045.00	35'520.25
7101.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7101: Ertüchtigung Wasserversorgung	40	31	1'409'053.95	0.00	0.00	45'453.00	1'363'600.95
7101.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7101: Sanierung Hauptstrasse im Oberdorf	40	35	142'395.55	0.00	0.00	4'068.00	138'327.55
7101.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7101: Diverse Leitungen HRM1	10	7	30'109.05	0.00	0.00	4'301.00	25'808.05
7101.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7101: Trottenweg Osterfingen	40	32	65'646.55	0.00	0.00	2'051.00	63'595.55
7101.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7101: Sanierung Hauptstrasse (Schulgasse --> Gemeindehaus)	40	40	0.00	43'000.00	0.00	1'075.00	41'925.00
- 7102	Abschreibungen GWPW Wolfgalgen				1'039'582.10	0.00	0.00	29'702.00	1'009'880.10
7102.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7102: Grundwasserpumpwerk Wolfgalgen	40	35	1'039'582.10	0.00	0.00	29'702.00	1'009'880.10
- 7201	Abschreibungen Abwasserbeseitigung				316'254.07	53'000.00	0.00	14'960.00	354'294.07
7201.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7201: Sanierung unterer Winkel	40	35	13'815.25	0.00	0.00	395.00	13'420.25
7201.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7201: Sonnmatt Hochwasserschutz	40	35	137'513.05	0.00	0.00	3'929.00	133'584.05
7201.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7201: Sanierung in der Gasse	40	37	87'761.27	0.00	0.00	2'372.00	85'389.27
7201.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7201: Erschliessung Haidehof	40	35	21'000.00	0.00	0.00	600.00	20'400.00
7201.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7201: Sanierung Hauptstrasse im Oberdorf	40	35	14'736.95	0.00	0.00	421.00	14'315.95
7201.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7201: Diverse Leitungen HRM1	10	7	41'427.55	0.00	0.00	5'918.00	35'509.55
7201.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7201: Sanierung Meteor-Ltg Hauptstrasse Bereich unterer Winkel	40	40	0.00	53'000.00	0.00	1'325.00	51'675.00
- 7410	Abschreibungen Wasserbau				31'965.20	0.00	0.00	841.00	31'124.20
7410.3300.20	Abschreibungen Wasserbau	7410: Revitalisierung Halbach/Mülibach	40	38	31'965.20	0.00	0.00	841.00	31'124.20
- 8200	Abschreibungen Forstwirtschaft				835'100.00	85'000.00	0.00	7'500.00	912'600.00
8200.3300.60	Abschreibungen Mobilien	8200: Fahrzeug Forst	15	11	45'100.00	0.00	0.00	4'100.00	41'000.00
8200.3300.50	Abschreibungen Waldungen	8200: Wald ohne Abschreibung			790'000.00	0.00	0.00	0.00	790'000.00

8200.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	8200: Erstellen Holzlagerplatz am Büelweg	25	25	0.00	85'000.00	0.00	3'400.00	81'600.00
- 8791	Abschreibungen Fernwärme				1'061'187.60	1'400'000.00	10'000.00	73'735.00	2'377'452.60
8791.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	8791: Zuleitung Haïdenhof u. IS Leitung	40	35	199'223.90	0.00	0.00	5'692.00	193'531.90
8791.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	8791: Sanierung/Erweiterung Osterfingen	20	14	76'917.85	0.00	0.00	5'494.00	71'423.85
8791.3300.41	Abschreibungen Hochbauten	8791: Sanierung Gebäude HRM1	10	7	33'460.00	0.00	0.00	4'780.00	28'680.00
8791.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	8791: Erschliessung Haïdehof	40	35	86'854.45	0.00	0.00	2'482.00	84'372.45
8791.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	8791: Sanierung Hauptstrasse im Oberdorf	40	35	114'763.05	0.00	0.00	3'279.00	111'484.05
8791.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	8791: Erschliessung Haartel	40	39	52'740.75	0.00	0.00	1'352.00	51'388.75
8791.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	8791: Erschliessung Winkel, 1. Etappe 2021	40	38	356'682.65	0.00	0.00	9'386.00	347'296.65
8791.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	8791: Sanierung Leitungsnetz Zinggen und unterer Winkel	40	38	72'957.85	0.00	0.00	1'920.00	71'037.85
8791.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	8791: Sanierung Leitungsnetz Mettlenstrasse	40	39	97'500.00	0.00	0.00	2'500.00	95'000.00
8791.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	8791: Neuanschlüsse von Wärmebezügler	40		-29'912.90	0.00	0.00	0.00	-29'912.90
8791.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	8791: Sanierung Leitungsnetz Hauptstrasse	40	40	0.00	1'250'000.00	0.00	31'250.00	1'218'750.00
8791.3300.41	Abschreibungen Hochbauten	8791: Neubau Photovoltaikanlage	25	25	0.00	150'000.00	10'000.00	5'600.00	134'400.00
Total					11'266'569.02	4'039'500.00	660'000.00	527'416.00	14'118'653.02

Anhang

Verpflichtungskredite

(inkl. MwSt)

Kredit-		Kredit-	Objektbezeichnung	Kumulierte	Hoch-	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Kredit-	
beschluss		freigabe		Ausgaben	rechnung	2023	2024	2025 zu	abweichung	
Datum		Organ								
			4'567'500.00	2 BILDUNG	259'356.50	2'850'000.00	820'000.00	0.00	0.00	638'143.50
			4'567'500.00	2171 Schulhäuser und Turnhalle Wilchingen	259'356.50	2'850'000.00	820'000.00	0.00	0.00	638'143.50
25.11.20	GV	270'000.00	Projektierung Neubau Turnhalle	257'709.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12'290.25
17.09.21	GV	217'500.00	Erweiterung Velounterstand Schule	1'646.75	150'000.00	70'000.00	0.00	0.00	0.00	-4'146.75
17.09.21	GV	4'080'000.00	Neubau Turnhalle Wilchingen	0.00	2'700'000.00	1'400'000.00				
			Neubau Turnhalle Wilchingen / Subvention			-650'000.00	0.00	0.00		630'000.00
			1'430'000.00	6 VERKEHR	0.00	0.00	780'000.00	410'000.00	240'000.00	0.00
			1'430'000.00	6150 Gemeindestrassen	0.00	0.00	780'000.00	410'000.00	240'000.00	0.00
02.12.22	GV	1'430'000.00	Sanierung Bergstrasse	0.00	0.00	780'000.00	410'000.00	240'000.00		0.00
			5'833'350.00	7 UMWELT UND RAUMPLANUNG	5'166'704.15	0.00	0.00	0.00	0.00	666'645.85
			5'833'350.00	7101 Wasserversorgung	5'166'704.15	0.00	0.00	0.00	0.00	666'645.85
Total										
2006 - 2007	GV	5'833'350.00	Ertüchtigung Wasserversorgung	5'166'704.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	666'645.85
			1'250'000.00	8 VOLKSWIRTSCHAFT	179'618.80	0.00	1'250'000.00	0.00	0.00	136'881.20
			170'000.00	8120 Güterstrassen u. Meliorationswerke	121'360.90	0.00	0.00	0.00	0.00	48'639.10
21.09.16	GV	170'000.00	Gesamtkonzept Entwässerungsanlage	121'360.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48'639.10
			1'250'000.00	8791 Fernwärmebetrieb	58'257.90	0.00	1'250'000.00	0.00	0.00	88'242.10
17.09.21	GV	146'500.00	Erschliessung Haartel	58'257.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	88'242.10
02.12.22	GV	1'250'000.00	Sanierung Leitung Hauptstrasse	0.00	0.00	1'250'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen erster Priorität

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	Rechnung 2020		
Selbstfinanzierungsgrad	9.18%	14.02%	379.73%	258.21%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.					80 - 100 %	gut bis vertretbar
					50 - 80 %	problematisch
					< 50 %	ungenügend
<u>Selbstfinanzierung x 100</u> Nettoinvestitionen						
Zinsbelastungsanteil	0.71%	0.37%	0.50%	0.41%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.					4 - 9 %	genügend
					> 9 %	schlecht
<u>Nettozinsaufwand x 100</u> Laufender Ertrag						

Anhang

Finanzkennzahlen zweiter Priorität

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	Rechnung 2020		
Selbstfinanzierungsanteil Anteil des Ertrages, welcher zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann. <u>Selbstfinanzierung x 100</u> Laufender Ertrag	3.15%	5.39%	19.38%	5.95%	> 20 % gut 10 - 20 % mittel < 10 % schlecht	
Investitionsanteil Zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen. <u>Bruttoinvestitionen x 100</u> Gesamtausgaben	30.50%	29.14%	10.36%	5.66%	< 10 % schwach 10 - 20 % mittel 20 - 30 % hoch > 30 % sehr hoch	
Kapitaldienstanteil Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin. <u>Kapitaldienst x 100</u> Laufender Ertrag	6.07%	4.08%	3.74%	3.62%	bis 5 % geringe Belastung 5 - 15 % tragbare Belastung > 15 % hohe Belastung	