

**Politische Gemeinde
8112 Otelfingen**

Budget 2024

Ablieferung an Gemeindevorstand	13. September 2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	19. September 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	28. September 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	1
2 Anträge und Beschlüsse	2 bis 4
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	5
4 Finanzierung	6 bis 7
5 Haushaltsgleichgewicht	8 bis 9
6 Erfolgsrechnung	10
7 Investitionsrechnungen	11 bis 12
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	13 bis 18
9 Erfolgsrechnung	19 bis 47
10 Erläuterungen zur Investitionsrechnung	48 bis 50
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	51 bis 58
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	59 bis 60
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	61
14 Finanzkennzahlen	62

Kontakt

Gemeindeverwaltung Otelfingen
Vorderdorfstrasse 36
8112 Otelfingen

Finanzvorstand: Jacqueline Alf

Leiter/in Finanzen: Marco Katakalos

Telefon 044/847 20 34

E-Mail finanzen@otelfingen.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Das Budget 2024 der politischen Gemeinde schliesst bei erwarteten Einnahmen von Fr. 17.440 Millionen und geplanten Ausgaben von Fr. 17.905 Millionen mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 465'000 ab. Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung den Steuerfuss von 88% zu belassen.

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen betragen Fr. 1.165 Millionen, Die Nettoinvestitionen im Finanzvermögen betragen Fr. 920'000, wovon Fr. 700'000 für die Sanierung des Kindergartens im Sandacker vorgesehen sind.

Die Konjunkturaussichten sind weiterhin intakt, auch wenn mit der Energie- und Bankenkrise sowie dem Ukrainekrieg deutliche Abwärtsrisiken vorhanden sind. Es wird von einem Anstieg der Erträge ausgegangen. Belastend wirken die steigenden Aufwendungen insbesondere in nicht beeinflussbaren Bereichen (Soziales, Asyl, Pflegefinanzierung), die vorübergehend höhere Teuerung sowie die gestiegenen Zinsen.

Im Budget 2024 wurden die Steuereinnahmen insgesamt leicht erhöht, obwohl bei den Unternehmens-Gewinnsteuern aufgrund der aktuell unsicheren Lage (Pandemie, Ukraine-Krieg, Energiekrise, u.a.) kurzfristig mit tieferen Steuereinnahmen zu rechnen ist. Dafür dürfen im Grundsteuerbereich im Jahr 2024 erneut höhere Erträge erwartet werden. Zusätzlich wurden die Energieaufwendungen erneut erhöht. Allerdings kann die Gemeinde von einem hohen Finanzausgleich profitieren, welcher gemäss Schätzung des kantonalen Mittels stabil ausfallen wird.

Die Budgets bei den gebührenfinanzierten Spezialfinanzierungen fallen unterschiedlich aus. Diese orientieren sich im Grundsatz am Kostendeckungs- und dem Verursacherprinzip. Das heisst, dass Aufwendungen durch Entgelt (Gebühren) gedeckt werden. Werden in diesen Bereichen Bilanzfehlbeträge ausgewiesen, müssen diese innert 5 Jahren abgetragen werden. Zusätzlich ist in den Bereichen Wasser und Abwasser langfristig mit hohen Aufwendungen für den Werterhalt zu rechnen.

Im Wasserbereich wird mit einem leichten Überschuss von Fr. 26'400 gerechnet, was allerdings aufgrund eines relativ hohen Investitionsvolumens vertretbar ist. Im Abwasser wird ein Überschuss von Fr. 91'400 erwartet. Dies ist insbesondere durch die negativen Abschreibungen zu erklären. Im Abfallbereich wird aufgrund der Gebührenreduktion ein Defizit von Fr. 87'700 erwartet, was aufgrund des stabilen Eigenkapitals und fehlender Investitionsprojekte vertretbar erscheint.

In der Investitionsrechnung ist eine Sanierung des Kindergartens im Sandacker, mit fast 2 Jahren Verspätung, vorgesehen. Zudem wurde die Strassen- und Wasserleitungssanierung Oberrainweg um ein Jahr ins Jahr 2024 verschoben und fällt einiges höher aus als 2023 budgetiert. Somit verschieben sich Investitionen von rund Fr. 1 Million vom Jahr 2023 ins Jahr 2024. Hinzu kommen die Projektierungskosten für die Planung eines neuen Werkhofes über Fr. 200'000. Beide Projekte wurden vom Gemeinderat nochmals für detailliertere Abklärungen zurückgestellt. Der Entscheid über die Realisierung wird im Verlauf des Jahres 2024 gefällt und beide Geschäfte sind dann der Gemeindeversammlung zur Zustimmung zu unterbreiten. Aufgrund der in den letzten Jahren hohen Investitionstätigkeit sind die Investitionen auf das Notwendige zu beschränken. Mittelfristig sollten die jährlichen Investitionen durchschnittlich maximal Fr. 1 Million betragen, dies wird aufgrund diverser Verschiebungen im Jahr 2024 übertroffen; dafür werden die Investitionen im 2023 geringer ausfallen, was die Mehrinvestitionen 2024 kompensiert.

Aufgrund der weiterhin guten Eigenkapitalsituation ist ein Aufwandüberschuss im Budget von rund Fr. 460'000 vertretbar. Zu berücksichtigen gilt es, dass mit einem Aufwandüberschuss die Liquidität fehlt, um die geplanten Investitionen eigenständig zu finanzieren. Diese müssen durch Aufnahme von Fremdkapital oder der Veräusserung von Vermögenswerten finanziert werden. Aktuell kann das aufgebaute Fremdkapital kurzfristig abgebaut werden. Ein Abbau der Verschuldung ist mittelfristig notwendig und vom Gemeinderat auch angestrebt, um sich den Finanzierungsspielraum für kommende Investitionen zu sichern. Der Gemeinderat wird sich im 2024 vertieft mit den zukünftigen Investitionen auseinander setzen. Die Planjahre 2024 - 2027 zeigen eine ausgeglichene Erfolgsrechnung.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

Der Gemeindevorstand hat das **Budget 2024** der Politischen Gemeinde Otelfingen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	17'905'400.00
	Gesamtertrag	Fr.	10'135'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	7'770'300.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'165'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'165'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	920'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	920'000.00

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Otelfingen zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	8'301'000.00	
Steuerfuss		88%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	7'770'300.00
	Steuerertrag bei 88%	Fr.	7'305'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	465'300.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss auf 88 % (Vorjahr 88 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8112 Otelfingen, 19. September 2023
Gemeindevorstand Otelfingen

B. Schaffner
Gemeindepräsidentin

S. Heinz
Gemeindeschreiberin

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2024** der Politischen Gemeinde Otelfingen in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom xx.xx.2018 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	17'905'400.00
	Gesamtertrag	Fr.	10'135'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	7'770'300.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'165'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'165'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	920'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	920'000.00

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	8'301'000.00	
Steuerfuss		88%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	7'770'300.00
	Steuerertrag bei 88%	Fr.	7'305'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	465'300.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Otelfingen finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Otelfingen entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen und den Steuerfuss auf 88 % (Vorjahr 88 %) des einfachen Steuerertrags festzusetzen.

8112 Otelfingen,
Rechnungsprüfungskommission Otelfingen

Heinz Schlatter
Präsident

André Clerc
Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Antrag zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das **Budget 2024** der Politischen Gemeinde Otelfingen am 18.12.2023 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	17'905'400.00
	Gesamtertrag	Fr.	10'135'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	7'770'300.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'165'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'165'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	920'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	920'000.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	8'301'000.00	
Steuerfuss		88%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	7'770'300.00
	Steuerertrag bei 88%	Fr.	7'305'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	465'300.00

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Otelfingen für das Jahr 2024 wird auf 88 % (Vorjahr 88 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8112 Otelfingen, 18.12.2023
Namens der Gemeindeversammlung Otelfingen

Barbara Schaffner
Gemeindepräsidentin

Sheena Heinz
Gemeindeschreiberin

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		17'905'400.00	16'991'600.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		10'135'100.00	9'215'600.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-7'770'300.00	-7'776'000.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2024	Budget 2023	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	8'301'000.00	8'131'000.00	
Steuerfuss	88%	88%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	5'200'000.00	5'000'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	490'000.00	450'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'500'000.00	1'600'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	115'000.00	105'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	7'305'000.00	7'155'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr			7'305'000.00 7'155'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-465'300.00 -621'000.00

Finanzierung

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	-465'300.00	-465'300.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	117'800.00	0.00	117'800.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-87'700.00	0.00	-87'700.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	911'000.00	1'101'600.00	-190'600.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	475'800.00	636'300.00	-160'500.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'165'000.00	790'000.00	375'000.00
Veränderung der Nettoverschuldung	-689'200.00	-153'700.00	-535'500.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	41%	81%	-43%

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

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2024	Abwasserbeseitigung Budget 2024	Abfallwirtschaft Budget 2024
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	26'400.00	91'400.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	-87'700.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	-44'500.00	-149'000.00	2'900.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-18'100.00	-57'600.00	-84'800.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	250'000.00	125'000.00	0.00
Veränderung der Nettoverschuldung	-268'100.00	-182'600.00	-84'800.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-7%	-46%	*

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Haushaltsausgleich

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	-465'300.00
---------------------------------------	---	--------------------

Ausgleich des Budgets

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG). Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	-465'300.00
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		1'101'600.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		219'150.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss		1'320'750.00

	Funktion	Konto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	9900	3893.00	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.00	0.00

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert werden. Ein höheres Eigenkapital führt zu mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und einer besseren Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
73%	73%	75%	75%	74%	69%	69%	69%			72%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
0.4%	0.67%	0.36%	0.37%	0.7%	1.7%	1.6%	1.5%			0.9%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
25%	11%	11%	5%	5%	7%	6%	6%			10%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	3'433'900.00	3'119'900.00	3'119'307.94
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'699'800.00	3'354'400.00	3'057'158.28
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	895'100.00	1'078'800.00	1'012'142.66
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	117'800.00	101'600.00	240'658.68
36	Transferaufwand	8'961'400.00	8'660'600.00	8'213'260.54
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	16'800.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>17'108'000.00</i>	<i>16'315'300.00</i>	<i>15'659'328.10</i>
40	Fiskalertrag	9'117'000.00	8'570'000.00	8'373'267.18
41	Regalien und Konzessionen	0.00	500.00	0.00
42	Entgelte	1'909'600.00	1'682'000.00	1'939'074.69
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	87'700.00	127'500.00	0.00
46	Transferertrag	5'160'300.00	5'033'500.00	5'004'582.16
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	16'800.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>16'274'600.00</i>	<i>15'413'500.00</i>	<i>15'333'724.03</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-833'400.00	-901'800.00	-325'604.07
34	Finanzaufwand	58'200.00	47'400.00	34'556.50
44	Finanzertrag	426'300.00	328'200.00	338'525.59
	Ergebnis aus Finanzierung	368'100.00	280'800.00	303'969.09
	Operatives Ergebnis	-465'300.00	-621'000.00	-21'634.98
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-465'300.00	-621'000.00	-21'634.98
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	739'200.00	628'900.00	612'800.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	739'200.00	628'900.00	612'800.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	1'020'000.00	535'000.00	385'411.07
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	145'000.00	60'000.00	60'998.70
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	210'000.00	229'859.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	13'772.30
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		1'165'000.00	805'000.00	690'041.07
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	273'025.52
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	268'064.18
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	541'089.70
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		1'165'000.00	805'000.00	690'041.07
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	541'089.70
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-1'165'000.00	-805'000.00	-148'951.37

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sachanlagen	920'000.00	900'000.00	12'136.85
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	672.00
Total Ausgaben		920'000.00	900'000.00	12'808.85
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	864.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	864.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		920'000.00	900'000.00	12'808.85
Total Einnahmen		0.00	0.00	864.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		-920'000.00	-900'000.00	-11'944.85
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 153 vom 23.08.2023 **0.5 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

O

Allgemeine Verwaltung

Der **Nettoaufwand** beträgt Fr. 1'490'100.00 (Vorjahr: Fr. 1'338'900.00) und ist somit Fr. 151'200.00 höher als im Vorjahr. Grössere Abweichungen sind ausgewiesen.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	(' ' = Ergebnisverbesserung / ' - ' = Ergebnisverschlechterung)
0110.3000.20	3'500.00	8'500.00	5'000.00	Weniger Wahlbüroentschädigung.
0120.3130.00	68'000.00	2'000.00	-66'000.00	Otelfingen ist Veranstalter der Kantonratspräsi-Feier.
0210.3010.00	347'900.00	315'500.00	-32'400.00	Teuerungsausgleich von 2.2% / 2 Stellen bis jetzt vakant. 20 Stellenprozent mehr eingerechnet.
0210.3090.00	8'100.00	2'000.00	-6'100.00	Weiterbildung für neuen Stelleninhaber budgetiert.
0210.3132.00	15'000.00	0.00	-15'000.00	Springereinsatz Abteilung Finanzen und Steuern.
0210.4612.00	-120'000.00	-128'000.00	-8'000.00	Es wird mit weniger Bezugsentschädigung gerechnet.
0220.3010.00	499'100.00	432'200.00	-66'900.00	Teuerungsausgleich von 2.2% und zusätzliche Lohnerhöhungen.
0220.3090.00	15'000.00	4'200.00	-10'800.00	Weiterbildung Bausekretariat.
0220.3132.02	180'000.00	160'000.00	-20'000.00	Zusätzliche ext. Beratung für Schutzabklärungen.
0220.4210.00	-180'000.00	-110'000.00	70'000.00	Zusätzliche Einnahmen der Baugebühren, sowie Schutzabklärungen.
0221.3113.00	10'500.00	24'000.00	13'500.00	Nur noch 3 Arbeitsstationen zu ersetzen.
0221.3118.00	9'100.00	24'100.00	15'000.00	Weniger Softwareapplikationen welche angeschafft werden müssen.
0290.3120.00	46'000.00	36'000.00	-10'000.00	Erneuter Aufschlag der Stromtarife 2024.
0290.3132.00	4'000.00	0.00	-4'000.00	Zustandanalyse Gemeindeliegenschaften.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 678'700.00 (Vorjahr: Fr. 669'400.00) und ist somit Fr. 9'300.00 höher als im Vorjahr. Grössere Abweichungen sind ausgewiesen.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	(' ' = Ergebnisverbesserung / '-' = Ergebnisverschlechterung)
1400.3010.00	93'700.00	84'800.00	-8'900.00	Teuerungsausgleich von 2.2% / Neue Leitung EWK.
1400.3612.00	30'000.00	20'000.00	-10'000.00	Höhere Mandatsentschädigung KESB.
1500.3300.40	0.00	27'500.00	27'500.00	Abschreibung direkt über den SIUF Zweckverband da dieser vermögensfähig wurde.
1610.3159.00	18'000.00	0.00	-18'000.00	Überdachung Scheibenstand.

2

Bildung

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 5'557'100.00 (Vorjahr: Fr. 5'473'200.00) und ist somit Fr. 83'900.00 höher als im Vorjahr. Grössere Abweichungen sind ausgewiesen.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	(' ' = Ergebnisverbesserung / '-' = Ergebnisverschlechterung)
2110.3611.10	345'000.00	360'000.00	15'000.00	Ein Kind mit besonderen Betreuungsmassnahmen ist nicht mehr im Kindergarten.
2120.3020.06	105'400.00	89'500.00	-15'900.00	Zusätzliche Stunden kommunalen Assistenz in einzelnen Klassen.
2120.3020.07	9'000.00	23'000.00	14'000.00	Neu ohne Musikgrundausbildung / Neu in der Funkt. Gliederung 2140.
2120.3111.00	20'400.00	4'400.00	-16'000.00	Neue Langbänke für das Turnen / Anschaffung Brennofen für Tonwaren.
2120.3113.00	46'500.00	3'000.00	-43'500.00	Neue Anschaffungen IT-Hardware
2120.3171.00	31'000.00	63'500.00	32'500.00	Kein Skilager im Jahr 2024.
2120.3611.10	2'065'000.00	2'045'000.00	-20'000.00	Eine Halblasse mehr / Zusätzlich die Lohnerhöhung vom Kanton in der zweiten Hälfte 2024
2120.4260.02	0.00	-10'000.00	-10'000.00	Es findet kein Skilager statt, nur alle 2 Jahre.
2140.3130.00	27'000.00	0.00	-27'000.00	Musikalische Grundausbildung, letztes Jahr in der Funkt. Gliederung 2120.
2140.3636.00	100'000.00	110'000.00	10'000.00	Gemäss Budget Musikschule Unteres Furtal.
2170.3010.00	391'400.00	361'400.00	-30'000.00	Mehraufwand aufgrund aufgrund Neubau Sek und zusätzlich Teuerungsausgleich von 2.2%.
2170.3120.00	320'000.00	300'000.00	-20'000.00	Erhöhung Strompreise.
2170.3130.00	121'000.00	110'000.00	-11'000.00	Preiserhöhung CA-Cleaning / Liegenschaftanalyse Schulgebäude
2170.3140.00	0.00	20'000.00	20'000.00	Im Budget 2023 wurde eine neuer Baum gepflanzt.
2170.3144.50	80'900.00	67'600.00	-13'300.00	Es ist mit mehr Unterhaltskosten zu rechnen.
2170.3300.40	511'000.00	683'000.00	172'000.00	Ein grosser Abschreibungsposten fällt weg.
2170.4612.00	-293'000.00	-274'000.00	19'000.00	Aufgrund höherer Ausgaben, ist der Anteil SeKUF ebenfalls höher.
2170.4612.02	-160'000.00	-130'000.00	30'000.00	Aufgrund höherer Ausgaben, ist der Anteil SeKUF ebenfalls höher.
2180.3010.00	145'000.00	100'000.00	-45'000.00	Morgenmodul und Splittung Nachmittagsmodul generieren höhere Kosten.

2180.3010.08	30'000.00	40'000.00	10'000.00	Wurde letztes Jahr zu tief budgetiert.
2180.3130.04	55'000.00	40'000.00	-15'000.00	Mehr Mittagessen aufgrund höherer Anzahl Kinder.
2180.4260.00	-239'000.00	-190'000.00	49'000.00	Höhere Elternbeiträge aufgrund höherer Anzahl Kinder.
2190.3611.10	200'000.00	185'000.00	-15'000.00	Höherer Betreuungsaufwand für die kommunalen Dienstleistungen (ISR, HD, Hort, Assistenz)
2192.3612.00	291'200.00	280'000.00	-11'200.00	Gemäss Budget Schulzweckverband.
2200.3020.05	272'000.00	190'000.00	-82'000.00	Mehr Kinder die DAZ benötigen. Die int. Sonderschulung ist neu konsequent auf diesem Konto budgetiert.
2200.3130.00	98'000.00	45'000.00	-53'000.00	Höhere Transportkosten für exterene Beschulung.
2200.3612.00	110'000.00	30'000.00	-80'000.00	Kosten für 2 Kinder in der externen Sonderschulung.
2200.4260.00	-45'000.00	-4'800.00	40'200.00	Schulbetreuung eines externen Kindes welches vergütet wird.
2200.4631.00	-17'000.00	0.00	17'000.00	Kantonsbeitrag für extere Sonderschüler.

3

Kultur, Sport und Freizeit

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 84'200.00 (Vorjahr: Fr. 71'800.00) und ist somit Fr. 12'400.00 höher als im Vorjahr. Grössere Abweichungen sind ausgewiesen.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	(' = Ergebnisverbesserung / ' -' = Ergebnisverschlechterung)
3410.3143.16	15'000.00	0.00	-15'000.00	Erneuerung Gerätschaften Vita Parcour.

4

Gesundheit

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 1'354'700.00 (Vorjahr: Fr. 1'241'900.00) und ist somit Fr. 112'800.00 höher als im Vorjahr. Grössere Abweichungen sind ausgewiesen.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	(' = Ergebnisverbesserung / ' -' = Ergebnisverschlechterung)
4125.3634.40	650'000.00	700'000.00	50'000.00	Hochrechnung Pflegezentrum Dielsdorf.
4125.3635.46	300'000.00	120'000.00	-180'000.00	Hochrechnung Senevita und ausserkantonale Pflegeheime.
4215.3636.50	159'000.00	203'000.00	44'000.00	Kostenanteil Spitexverein gemäss Budget.
4215.3636.56	160'000.00	130'000.00	-30'000.00	Hochrechnung private Organisationen.

Soziale Sicherheit

5

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 1'528'600.00 (Vorjahr: Fr. 1'601'200.00) und ist somit Fr. 72'600.00 tiefer als im Vorjahr. Grössere Abweichungen sind ausgewiesen.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	(' = Ergebnisverbesserung / '-' = Ergebnisverschlechterung)
5120.3635.10	131'000.00	115'000.00	-16'000.00	Hochrechnung KK-Beiträge.
5120.4631.00	-74'700.00	-112'500.00	-37'800.00	Kantonsbeitrag gemäss Aufwand.
5120.4637.10	-56'300.00	-2'500.00	53'800.00	Hochrechnung gemäss Prämienverbilligung.
5220.3637.20	490'000.00	470'000.00	-20'000.00	EL-Beiträge zur IV gemäss Hochrechnung.
5220.4631.00	-343'000.00	-329'000.00	14'000.00	Kantonsbeitrag 70% gemäss Aufwand.
5220.4637.20	-15'000.00	0.00	15'000.00	Rückerstattung EL zur IV gemäss Hochrechnung.
5320.3637.21	550'000.00	600'000.00	50'000.00	Hochrechnung EL-Beiträge zur AHV.
5320.3637.23	20'000.00	60'000.00	40'000.00	Hochrechnung EL-Krankheitsbeiträge zur AHV.
5320.4631.00	-385'000.00	-420'000.00	-35'000.00	Weniger Kantonsbeitrag aufgrund weniger Aufwand.
5440.3631.00	443'000.00	385'000.00	-58'000.00	Höhere Beiträge an das KJG und Jugendsekretariat.
5440.4631.00	-150'000.00	0.00	150'000.00	Rückforderung Vorsorgetaxe gemäss Regierungsratsbeschluss.
5720.3637.30	150'000.00	200'000.00	50'000.00	Hochrechnung wirtschaftliche Hilfe CH ohne Kostenersatz.
5720.3637.34	130'000.00	100'000.00	-30'000.00	Hochrechnung wirtschaftliche Hilfe Ausl. ohne Kostenersatz.
5720.3637.35	45'000.00	100'000.00	55'000.00	Hochrechnung wirtschaftliche Hilfe Ausl. mit Kostenersatz.
5730.3144.00	44'700.00	5'000.00	-39'700.00	Malerarbeiten Fassade Asylunterkunft und Massnahmen Unterbringung Asylsuchende.
5730.3199.00	130'000.00	90'000.00	-40'000.00	Höherer Beitrag an die AOZ.
5730.3637.00	220'000.00	110'000.00	-110'000.00	Integrationsbeiträge für vorläufig aufgenommene.
5730.4631.00	-290'000.00	-170'000.00	120'000.00	Ausgleichszahlung für Nothilfen.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 777'600.00 (Vorjahr: Fr. 799'300.00) und ist somit Fr. 21'700.00 tiefer als im Vorjahr. Grössere Abweichungen sind ausgewiesen.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	(' = Ergebnisverbesserung / '-' = Ergebnisverschlechterung)
6150.3010.00	308'200.00	292'100.00	-16'100.00	Teuerungsausgleich von 2.2%, sowie Lohnanpassungen gegenüber Budget 2023.
6150.3141.20	45'000.00	30'000.00	-15'000.00	Höherer Durchschnittswert als im 2023 angenommen.
6150.3300.60	22'000.00	12'100.00	-9'900.00	Höhere Abschreibung aufgrund Investition.
6150.4472.00	-30'000.00	-20'000.00	10'000.00	Höhere Einnahmen für Nachtparkgebühren.
6210.3144.00	20'000.00	0.00	-20'000.00	Kostenbeteiligung Neubau Kundencenter Bahnhof Golfpark.
6220.3634.00	241'300.00	290'000.00	48'700.00	ZVV Beitrag gemäss Budgetvorlage.

7

Umwelt und Raumordnung

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 195'200.00 (Vorjahr: Fr. 182'700.00) und ist somit Fr. 12'500.00 höher als im Vorjahr. Grössere Abweichungen sind ausgewiesen.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	(' ' = Ergebnisverbesserung / ' - ' = Ergebnisverschlechterung)
7101.3101.10	150'000.00	170'000.00	20'000.00	GWF Beitrag gemäss Option und Bezugsmenge.
7101.3132.00	24'700.00	10'000.00	-14'700.00	Überarbeitung WVO.
7101.3144.40	20'000.00	40'000.00	20'000.00	Weniger Ausgaben für Qualitätssicherungsmassnahmen.
7101.3151.00	10'000.00	55'000.00	45'000.00	Der Posten Wasserstandsmesser fällt weg.
7201.3132.00	63'000.00	26'500.00	-36'500.00	Überarbeitung SEVO.
7201.3143.11	114'000.00	100'500.00	-13'500.00	Höhere Unterhaltskosten für Abwasserleitungen.
7201.3143.12	18'000.00	27'000.00	9'000.00	Weniger Kosten in der Kanalreinigung.
7201.3632.00	263'800.00	248'100.00	-15'700.00	Gemäss Budget ZV ARA.
7201.4240.00	-490'000.00	-450'000.00	40'000.00	Mehreinnahmen Abwasserverbrauch gemäss Hochrechnung.
7301.3130.22	55'000.00	45'000.00	-10'000.00	Höhere Kosten Gewerbekehricht gemäss Hochrechnung.
7410.3130.00	5'000.00	33'000.00	28'000.00	Restkosten für Gewässerraumausscheidung
7790.3199.00	1'200.00	11'200.00	10'000.00	Kontoverschiebung auf 3611.00 für Kantonsbeitrag Kadaverentsorgung
7790.3611.00	10'000.00	0.00	-10'000.00	Kontoverschiebung auf 3611.00 für Kantonsbeitrag Kadaverentsorgung
7900.3132.00	57'000.00	30'000.00	-27'000.00	Zusätzliche Kosten für Mehrwertabschöpfung.

8

Volkswirtschaft

Der Nettoertrag beträgt Fr. 103'800.00 (Vorjahr: Fr. 42'300.00) und ist somit Fr. 61'500.00 höher als im Vorjahr. Grössere Abweichungen sind ausgewiesen.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	(' ' = Ergebnisverbesserung / ' - ' = Ergebnisverschlechterung)
8140.3143.15	25'000.00	35'000.00	10'000.00	Weniger Unterhalt für Flurwege.
8600.4604.00	-255'300.00	-215'300.00	40'000.00	ZKB-Beitrag gemäss Einwohnerzahlen.

9

Finanzen und Steuern



Der Nettoertrag beträgt Fr. 11'562'400.00 (Vorjahr: Fr. 11'336'100.00) und ist somit Fr. 226'300.00 höher als im Vorjahr. Grössere Abweichungen sind ausgewiesen.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	(' = Ergebnisverbesserung / ' -' = Ergebnisverschlechterung)
9100.xxxx.xx	-8'292'000.00	-8'045'000.00	247'000.00	Höhere Steuereinnahmen gemäss aktuellem Stand 2023.
9101.4022.00	-800'000.00	-500'000.00	300'000.00	Aktueller Stand Depots für Grundstückgewinnsteuern.
9300.3632.10	508'500.00	479'400.00	-29'100.00	Anteil Schulgemeinde am Finanzausgleich.
9300.4621.50	-2'213'000.00	-2'397'000.00	-184'000.00	Ressourcenausgleich gemäss Kantonsmittel und der Schätzung der Steuerkraft.
9300.4621.61	-15'100.00	-39'000.00	-23'900.00	Tieferer demografischer Sonderlastenausgleich, aufgrund weniger junger Leute.
9610.3940.00	29'300.00	8'500.00	-20'800.00	Anpassung interne Verzinsung auf 0.5% gemäss GR-Beschluss.
9610.4940.00	-82'500.00	-24'900.00	57'600.00	Anpassung interne Verzinsung auf 0.5% gemäss GR-Beschluss.
9630.3439.10	25'000.00	15'000.00	-10'000.00	Höhere Stromkosten eingerechnet als im Budget 2023.
9630.3940.00	82'200.00	24'600.00	-57'600.00	Anpassung interne Verzinsung auf 0.5% gemäss GR-Beschluss.
9639.4443.40	-86'300.00	0.00	86'300.00	Wertberichtigung für überbaute Liegenschaften im FV.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'294'600.00	804'500.00	2'065'900.00	727'000.00	2'076'420.25	776'462.96
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	782'400.00	103'700.00	763'300.00	93'900.00	666'052.73	154'939.34
2	Bildung	6'368'400.00	811'300.00	6'137'900.00	664'700.00	6'104'030.91	679'160.16
3	Kultur, Sport und Freizeit	84'200.00	0.00	71'800.00	0.00	57'733.75	0.00
4	Gesundheit	1'354'700.00	0.00	1'242'400.00	500.00	1'223'932.55	0.00
5	Soziale Sicherheit	3'035'800.00	1'507'200.00	2'890'900.00	1'289'700.00	2'561'446.31	1'307'552.41
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'470'100.00	692'500.00	1'454'000.00	654'700.00	1'381'634.21	509'532.90
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'645'400.00	1'450'200.00	1'589'400.00	1'406'700.00	1'533'316.04	1'398'342.37
8	Volkswirtschaft	160'500.00	264'300.00	177'000.00	219'300.00	137'077.16	276'366.60
9	Finanzen und Steuern	709'300.00	11'806'400.00	599'000.00	11'314'100.00	565'040.69	11'182'692.88
Total Aufwand / Ertrag		17'905'400.00	17'440'100.00	16'991'600.00	16'370'600.00	16'306'684.60	16'285'049.62
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			465'300.00		621'000.00		21'634.98
Total		17'905'400.00	17'905'400.00	16'991'600.00	16'991'600.00	16'306'684.60	16'306'684.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'294'600.00	804'500.00	2'065'900.00	727'000.00	2'076'420.25	776'462.96
	Nettoergebnis		1'490'100.00		1'338'900.00		1'299'957.29
01	Legislative und Exekutive	330'500.00	3'000.00	267'200.00		287'261.45	8'114.00
011	Legislative	58'200.00	3'000.00	63'100.00		76'081.90	8'114.00
0110	Legislative	58'200.00	3'000.00	63'100.00		76'081.90	8'114.00
	Nettoergebnis		55'200.00		63'100.00		67'967.90
3000.10	Entschädigungen Behörden, Grundpauschale	19'000.00		19'000.00		17'554.00	
3000.20	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden, Kommissionen und Verwaltung	3'500.00		8'500.00		1'355.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400.00		1'400.00		851.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflchtversicherungen	100.00		100.00		40.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		148.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		1.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		1'600.00	
3099.00	übriger Personalaufwand			500.00		1'109.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	10'000.00		10'000.00		29'373.80	
3130.02	Porti, Frankaturen, Telefonie	8'000.00		9'500.00		7'157.20	
3132.01	Buchprüfungskosten	12'600.00		10'000.00		13'561.15	
3170.00	Spesen und Reisekosten	2'500.00		3'000.00		3'329.80	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00				8'114.00
012	Exekutive	272'300.00		204'100.00		211'179.55	
0120	Exekutive	272'300.00		204'100.00		211'179.55	
	Nettoergebnis		272'300.00		204'100.00		211'179.55
3000.10	Entschädigungen Behörden, Grundpauschale	166'000.00		166'000.00		145'000.00	
3000.20	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden, Kommissionen und Verwaltung					2'250.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'700.00		10'700.00		10'990.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflchtversicherungen	300.00		300.00		352.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		1'900.00		1'916.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		1'450.00	
3099.00	übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		6'972.60	
3100.00	Büromaterial	100.00		100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	68'000.00		2'000.00		10'314.10	
3130.01	Schlusssessen	4'000.00		4'000.00		4'531.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw	13'000.00		13'000.00		21'131.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	900.00		900.00		924.00	
3170.00	Spesen und Reisekosten	500.00		500.00		356.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000.00		2'700.00		4'989.45	
02	Allgemeine Dienste	1'964'100.00	801'500.00	1'798'700.00	727'000.00	1'789'158.80	768'348.96
021	Finanz- und Steuerverwaltung	483'500.00	400'500.00	432'200.00	400'100.00	428'729.47	397'646.55
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	483'500.00	400'500.00	432'200.00	400'100.00	428'729.47	397'646.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>83'000.00</i>		<i>32'100.00</i>		<i>31'082.92</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	347'900.00		315'500.00		314'500.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'400.00		20'300.00		20'146.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'500.00		39'300.00		38'891.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflchtversicherungen	2'700.00		2'500.00		3'572.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'800.00		3'600.00		3'514.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'700.00		3'400.00		3'545.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		400.00	
3099.00	übriger Personalaufwand	1'500.00		2'100.00		1'726.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		3'000.00		3'158.15	
3130.02	Porti	1'500.00		2'000.00		1'435.90	
3130.03	Post- und Bankspesen	2'500.00		2'500.00		6'152.59	
3130.06	Betriebskosten	10'000.00		8'000.00		9'549.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw	15'000.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	16'000.00		18'000.00		14'732.58	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'000.00		10'000.00		7'404.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		390.20
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten		9'000.00		7'000.00		9'134.90
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		125'000.00		125'000.00		130'711.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		120'000.00		128'000.00		119'410.45
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		146'000.00		139'600.00		138'000.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	1'137'100.00	335'000.00	1'044'900.00	260'900.00	1'049'996.66	303'201.31
0220	Allgemeine Dienste, übrige	909'800.00	335'000.00	792'300.00	260'900.00	847'030.06	303'201.31
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>574'800.00</i>		<i>531'400.00</i>		<i>543'828.75</i>
3000.20	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden, Kommissionen und Verwaltung	2'000.00		2'000.00		1'630.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	499'100.00		432'200.00		422'154.40	
3010.09	Erstattungen von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-16'031.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'100.00		27'800.00		25'006.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	53'700.00		42'000.00		39'056.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflchtversicherungen	3'900.00		3'400.00		4'391.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'400.00		4'900.00		4'362.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'300.00		4'600.00		4'401.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'000.00		4'200.00		9'801.70	
3099.00	übriger Personalaufwand	7'600.00		7'600.00		8'631.85	
3100.00	Büromaterial	6'000.00		7'000.00		8'770.93	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	33'000.00		33'000.00		49'773.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		1'186.75	
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Büromöbel und -geräte	4'500.00		2'500.00		8'139.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00		28'212.25	
3130.02	Porti, Frankaturen, Telefonie	17'000.00		17'000.00		19'689.78	
3132.02	Externe Beratungsdienstleistungen Baupolizei	180'000.00		160'000.00		176'046.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'300.00		10'300.00		10'357.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	600.00		900.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3170.00	Spesen und Reisekosten	500.00		500.00		204.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					100.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'000.00		4'000.00		4'333.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'900.00		3'900.00		3'809.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'900.00		18'500.00		33'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		180'000.00		110'000.00		197'772.25
4250.00	Verkäufe		500.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		429.06
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		49'000.00		49'000.00		39'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		105'000.00		101'400.00		66'000.00
0221	Allgemeine Dienste, IT-Kosten	227'300.00		252'600.00		202'966.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>227'300.00</i>		<i>252'600.00</i>		<i>202'966.60</i>
3113.00	Anschaffung Hardware	10'500.00		24'000.00		2'623.10	
3118.00	Anschaffung immatrielle Anlagen	9'100.00		24'100.00			
3130.05	Telefongebühren	8'000.00		8'000.00		7'505.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	62'700.00		61'000.00		58'851.75	
3133.01	Informatik, Kosten Abraxas	125'500.00		124'000.00		124'915.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300.00		1'300.00		1'315.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		500.00			
3158.00	Unterhalt immatrielle Anlagen	1'000.00		1'500.00			
3162.00	Leasing Geräte	8'000.00		7'500.00		7'755.45	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	700.00		700.00			
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	343'500.00	66'000.00	321'600.00	66'000.00	310'432.67	67'501.10
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	343'500.00	66'000.00	321'600.00	66'000.00	310'432.67	67'501.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>277'500.00</i>		<i>255'600.00</i>		<i>242'931.57</i>
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'500.00		1'252.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					600.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften (Wasser, Strom, Abwasser, Abfall)	46'000.00		36'000.00		26'953.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'000.00		20'000.00		18'316.68	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw	4'000.00				3'295.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'100.00		12'100.00		8'686.50	
3144.10	Unterhalt Kirchgemeinde/Gemeindehaus	11'500.00		11'000.00		8'553.92	
3144.11	Unterhalt Kirchgemeinde/Gemeindehaus (nicht verrechenbar)	9'000.00		4'000.00		7'156.62	
3144.20	Unterhalt altes Gemeindehaus	7'000.00		6'000.00		7'052.95	
3144.30	Unterhalt Schützenhaus	300.00		300.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		413.30	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	207'100.00		207'000.00		207'150.15	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24'500.00		21'700.00		21'000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		55'000.00		55'000.00		55'630.00
4612.04	Entschädigungen von Gemeinden und ZV; Ref. Kirchgde		11'000.00		11'000.00		11'871.10
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	782'400.00	103'700.00	763'300.00	93'900.00	666'052.73	154'939.34
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>678'700.00</i>		<i>669'400.00</i>		<i>511'113.39</i>
11	Öffentliche Sicherheit	86'700.00	7'000.00	85'900.00	3'000.00	68'375.95	8'417.90
111	Polizei	86'700.00	7'000.00	85'900.00	3'000.00	68'375.95	8'417.90
1110	Polizei	86'700.00	7'000.00	85'900.00	3'000.00	68'375.95	8'417.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>79'700.00</i>		<i>82'900.00</i>		<i>59'958.05</i>
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					3'485.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		30'000.00		33'537.85	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'800.00		2'800.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					200.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'852.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	30'000.00		30'000.00		29'300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23'900.00		23'100.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'000.00		2'000.00		7'457.90
4270.00	Bussen		1'000.00		1'000.00		960.00
12	Rechtsprechung	18'600.00	3'500.00	18'600.00	3'500.00	12'350.75	2'275.00
120	Rechtsprechung	18'600.00	3'500.00	18'600.00	3'500.00	12'350.75	2'275.00
1200	Rechtsprechung	18'600.00	3'500.00	18'600.00	3'500.00	12'350.75	2'275.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'100.00</i>		<i>15'100.00</i>		<i>10'075.75</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'400.00		12'400.00		6'300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		800.00		712.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflchtversicherungen	100.00		100.00		22.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		124.30	
3100.00	Büromaterial					150.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		240.00	
3170.00	Spesen und Reisekosten	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'500.00		3'500.00		2'275.00
14	Allgemeines Rechtswesen	221'600.00	92'500.00	198'100.00	86'900.00	209'029.15	99'083.25
140	Allgemeines Rechtswesen	221'600.00	92'500.00	198'100.00	86'900.00	209'029.15	99'083.25
1400	Allgemeines Rechtswesen	204'600.00	92'500.00	181'100.00	86'900.00	194'991.55	99'083.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>112'100.00</i>		<i>94'200.00</i>		<i>95'908.30</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	93'700.00		84'800.00		84'792.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'100.00		5'500.00		5'380.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'300.00		6'500.00		6'339.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflchtversicherungen	800.00		700.00		954.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'000.00		938.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		900.00		946.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw					350.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00		400.00		2'153.90	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	23'000.00		21'000.00		21'800.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	30'000.00		20'000.00		31'869.85	
3612.02	Entschädigungen regionales Zivilstandsamt	22'000.00		21'600.00		16'564.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'400.00		18'700.00		22'900.00	
4120.00	Konzessionen				500.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		55'000.00		50'000.00		52'192.85
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		500.00		500.00		910.50
4612.01	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden; Rückvergütung Betreibungsamt		26'000.00		25'900.00		26'379.90
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		11'000.00		10'000.00		19'600.00
1401	Kataster- und Vermessungswesen	17'000.00		17'000.00		14'037.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'000.00</i>		<i>17'000.00</i>		<i>14'037.60</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw	17'000.00		17'000.00		14'037.60	
15	Feuerwehr	338'000.00	500.00	363'600.00	500.00	266'402.46	27'963.19
150	Feuerwehr	338'000.00	500.00	363'600.00	500.00	266'402.46	27'963.19
1500	Feuerwehr	338'000.00	500.00	363'600.00	500.00	266'402.46	27'963.19
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>337'500.00</i>		<i>363'100.00</i>		<i>238'439.27</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw	10'000.00		10'000.00		9'258.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			27'500.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	328'000.00		322'000.00		257'143.81	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV			4'100.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500.00		500.00		500.00
4690.00	Übriger Transferertrag						27'463.19
16	Verteidigung	117'500.00	200.00	97'100.00		109'894.42	17'200.00
161	Militärische Verteidigung	26'000.00		11'700.00		8'069.54	
1610	Militärische Verteidigung	26'000.00		11'700.00		8'069.54	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>26'000.00</i>		<i>11'700.00</i>		<i>8'069.54</i>
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	18'000.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'000.00		11'700.00		8'069.54	
162	Zivile Verteidigung	91'500.00	200.00	85'400.00		101'824.88	17'200.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620	Zivilschutz	77'300.00	200.00	73'100.00		94'537.95	17'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>77'100.00</i>		<i>73'100.00</i>		<i>77'337.95</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw	5'000.00		5'000.00		12'144.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	72'300.00		68'100.00		65'593.05	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate					16'800.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		200.00				400.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten						16'800.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	14'200.00		12'300.00		7'286.93	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'200.00</i>		<i>12'300.00</i>		<i>7'286.93</i>
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	14'200.00		12'300.00		7'286.93	
2	BILDUNG	6'368'400.00	811'300.00	6'137'900.00	664'700.00	6'104'030.91	679'160.16
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'557'100.00</i>		<i>5'473'200.00</i>		<i>5'424'870.75</i>
21	Obligatorische Schule	5'759'400.00	749'300.00	5'757'500.00	659'900.00	5'753'659.36	632'817.91
211	Eingangsstufe	361'600.00		373'900.00		398'221.51	
2110	Kindergarten	361'600.00		373'900.00		398'221.51	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>361'600.00</i>		<i>373'900.00</i>		<i>398'221.51</i>
3020.50	Löhne der Lehrpersonen, temporäre Angestellte (mit AHV)	4'000.00		3'600.00		4'185.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		165.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflchtversicherungen					16.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					28.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					47.40	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	10'800.00		8'400.00		6'797.71	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'500.00		1'600.00		302.40	
3611.10	Entschädigungen an Kantone und Konkordate, Anteil Grundbesoldung	345'000.00		360'000.00		386'677.85	
212	Primarstufe	2'583'500.00	13'000.00	2'539'300.00	22'000.00	2'565'367.76	7'895.90
2120	Primarstufe	2'583'500.00	13'000.00	2'539'300.00	22'000.00	2'565'367.76	7'895.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'570'500.00</i>		<i>2'517'300.00</i>		<i>2'557'471.86</i>

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	42'000.00		42'000.00		42'558.90	
3020.06	Löhne Klassenassistenten / Schwimmhilfe	105'400.00		89'500.00		115'112.40	
3020.07	Löhne Freifächer	9'000.00		23'000.00		7'227.10	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-622.00	
3020.50	Löhne der Lehrpersonen, temporäre Angestellte	37'400.00		38'500.00		49'898.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'500.00		12'500.00		11'701.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'000.00		10'000.00		10'608.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflichtversicherungen	1'500.00		2'000.00		1'642.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'100.00		2'200.00		2'049.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		2'000.00		2'291.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	20'000.00		25'000.00		9'546.35	
3099.00	übriger Personalaufwand	3'000.00		2'000.00		3'484.60	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	92'000.00		93'000.00		84'793.02	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'400.00		4'400.00		7'200.15	
3113.00	Anschaffung Hardware	46'500.00		3'000.00		17'505.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	44'000.00		42'000.00		51'401.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500.00		3'500.00		4'775.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	12'000.00		12'000.00		11'202.95	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	31'000.00		63'500.00		26'163.87	
3171.01	Projekte	12'400.00		12'400.00		13'158.52	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'000.00		5'000.00		2'575.80	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'800.00		6'800.00		6'745.00	
3611.10	Entschädigungen an Kantone und Konkordate, Anteil Grundbesoldung	2'065'000.00		2'045'000.00		2'084'347.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'074.90
4260.02	Rückerstattungen Skilager				10'000.00		
4260.03	Rückerstattungen Dritter (Klassenlager)		13'000.00		12'000.00		5'821.00
214	Musikschulen	127'000.00		110'000.00		96'979.44	
2140	Musikschulen	127'000.00		110'000.00		96'979.44	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>127'000.00</i>		<i>110'000.00</i>		<i>96'979.44</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'000.00				13'321.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100'000.00		110'000.00		83'658.44	
217	Schulliegenschaften	1'583'400.00	472'000.00	1'703'400.00	423'000.00	1'646'743.18	402'467.21
2170	Schulliegenschaften	1'583'400.00	472'000.00	1'703'400.00	423'000.00	1'646'743.18	402'467.21
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'111'400.00</i>		<i>1'280'400.00</i>		<i>1'244'275.97</i>

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	391'400.00		361'400.00		378'114.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'000.00		23'200.00		23'790.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'000.00		38'000.00		36'550.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflchtversicherungen	3'500.00		4'000.00		4'215.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'200.00		4'100.00		4'149.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'800.00		3'800.00		4'182.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'600.00		3'600.00		160.00	
3099.00	übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		5'013.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	29'000.00		33'000.00		16'197.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		10'000.00		1'185.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften (Wasser, Strom, Abwasser, Abfall)	320'000.00		300'000.00		296'954.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	121'000.00		110'000.00		55'954.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'000.00		14'700.00		14'708.90	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			20'000.00			
3144.50	Unterhalt Schulliegenschaften Schulhaus/Schwimmbad/MZTH/KIGA	80'900.00		67'600.00		105'629.26	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		5'000.00		1'278.40	
3170.00	Spesen und Reisekosten	1'000.00		1'000.00		80.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	511'000.00		683'000.00		680'577.02	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		18'000.00		18'000.00		25'728.70
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'332.36
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'000.00		1'000.00		1'014.40
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		293'000.00		274'000.00		213'330.50
4612.02	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden; Heizung SEKUF		160'000.00		130'000.00		159'061.25
218	Tagesbetreuung	279'800.00	239'000.00	230'500.00	190'000.00	265'720.14	198'584.00
2180	Tagesbetreuung	279'800.00	239'000.00	230'500.00	190'000.00	265'720.14	198'584.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>40'800.00</i>		<i>40'500.00</i>		<i>67'136.14</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	145'000.00		100'000.00		159'019.50	
3010.08	Löhne Personal im Stundenlohn	30'000.00		40'000.00		17'364.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'000.00		9'000.00		8'571.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'000.00		20'000.00		19'083.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflchtversicherungen	1'500.00		2'000.00		1'759.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00		1'500.00		1'577.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		1'500.00		1'841.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		5'000.00		885.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	übriger Personalaufwand	200.00				88.64	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	2'500.00		2'500.00		1'078.25	
3105.00	Lebensmittel	5'000.00		5'000.00		6'192.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		1'384.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		588.30	
3130.04	Aufbereitung Verpflegung durch Dritte	55'000.00		40'000.00		45'861.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'000.00		1'000.00		425.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		239'000.00		190'000.00		198'584.00
219	Obligatorische Schule, Übriges	824'100.00	25'300.00	800'400.00	24'900.00	780'627.33	23'870.80
2190	Schulleitung	259'100.00		244'200.00		243'948.92	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>259'100.00</i>		<i>244'200.00</i>		<i>243'948.92</i>
3000.10	Entschädigungen Behörden, Grundpauschale	46'000.00		46'000.00		40'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'000.00		3'000.00		2'594.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflichtversicherungen	100.00		100.00		83.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		600.00		452.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500.00		4'500.00		1'979.35	
3099.00	übriger Personalaufwand	5'000.00		5'000.00		5'108.57	
3611.10	Entschädigungen an Kantone und Konkordate, Anteil Grundbesoldung	200'000.00		185'000.00		193'331.05	
2191	Schulverwaltung	192'300.00	25'300.00	195'200.00	24'900.00	183'207.69	23'870.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>167'000.00</i>		<i>170'300.00</i>		<i>159'336.89</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	106'000.00		106'000.00		103'668.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'000.00		6'800.00		6'939.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'500.00		13'800.00		13'053.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflichtversicherungen	1'000.00		1'100.00		1'230.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'300.00		1'210.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'200.00		1'221.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00			
3091.00	Personalwerbung					880.65	
3099.00	übriger Personalaufwand	6'500.00		6'500.00		2'615.00	
3100.00	Büromaterial	3'500.00		3'500.00		488.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'800.00		13'800.00		9'286.24	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	20'600.00		20'600.00		24'612.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'000.00		18'600.00		18'000.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		25'300.00		24'900.00		23'870.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192	Volksschule, Sonstiges	372'700.00		361'000.00		353'470.72	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>372'700.00</i>		<i>361'000.00</i>		<i>353'470.72</i>
3103.01	Bücher, Zeitschriften, etc. Bibliothek	8'000.00		8'000.00		8'383.67	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'500.00		10'000.00		10'475.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	291'200.00		280'000.00		271'454.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	63'000.00		63'000.00		63'157.25	
22	Sonderschulen	609'000.00	62'000.00	380'400.00	4'800.00	350'371.55	46'342.25
220	Sonderschulen	609'000.00	62'000.00	380'400.00	4'800.00	350'371.55	46'342.25
2200	Sonderschulen	609'000.00	62'000.00	380'400.00	4'800.00	350'371.55	46'342.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>547'000.00</i>		<i>375'600.00</i>		<i>304'029.30</i>
3020.05	Löhne Therapien / Förderunterricht / ISR-Assistenz	272'000.00		190'000.00		194'675.95	
3020.50	Löhne Vikariate	1'500.00		1'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'000.00		12'000.00		12'303.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'000.00		17'000.00		18'851.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflichtversicherungen	1'500.00		1'700.00		2'070.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'400.00		2'000.00		2'147.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300.00		2'000.00		2'199.95	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	7'000.00		6'500.00		6'815.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	98'000.00		45'000.00		12'476.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	110'000.00		30'000.00		26'426.40	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	74'300.00		72'700.00		72'405.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		45'000.00		4'800.00		13'162.25
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		17'000.00				33'180.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	84'200.00		71'800.00		57'733.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>84'200.00</i>		<i>71'800.00</i>		<i>57'733.75</i>
32	Kultur, übrige	43'700.00		46'300.00		35'649.60	
329	Kultur, Übriges	43'700.00		46'300.00		35'649.60	
3290	Kultur, Übriges	43'700.00		46'300.00		35'649.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>43'700.00</i>		<i>46'300.00</i>		<i>35'649.60</i>

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		241.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'000.00		14'000.00		11'792.30	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	18'200.00		18'800.00		16'137.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'000.00		13'000.00		7'479.00	
33	Medien	4'500.00		4'500.00		4'184.15	
332	Massenmedien	4'500.00		4'500.00		4'184.15	
3320	Massenmedien	4'500.00		4'500.00		4'184.15	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'500.00</i>		<i>4'500.00</i>		<i>4'184.15</i>
3130.07	Dienstleistungen Homepage	4'500.00		4'500.00		4'184.15	
34	Sport und Freizeit	36'000.00		21'000.00		17'900.00	
341	Sport	36'000.00		21'000.00		17'900.00	
3410	Sport	36'000.00		21'000.00		17'900.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>36'000.00</i>		<i>21'000.00</i>		<i>17'900.00</i>
3143.16	Unterhalt Vita Parcour	15'000.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	21'000.00		21'000.00		17'900.00	
4	GESUNDHEIT	1'354'700.00		1'242'400.00	500.00	1'223'932.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'354'700.00</i>		<i>1'241'900.00</i>		<i>1'223'932.55</i>
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	970'000.00		845'000.00		851'202.25	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	970'000.00		845'000.00		851'202.25	
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	970'000.00		845'000.00		851'202.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>970'000.00</i>		<i>845'000.00</i>		<i>851'202.25</i>
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	650'000.00		700'000.00		729'525.85	
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	20'000.00		25'000.00		3'540.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	300'000.00		120'000.00		118'135.70	
42	Ambulante Krankenpflege	320'500.00		334'500.00		321'938.65	
421	Ambulante Krankenpflege	320'500.00		334'500.00		321'938.65	
4210	Ambulante Krankenpflege <i>Nettoergebnis</i>	1'500.00	<i>1'500.00</i>	1'500.00	<i>1'500.00</i>	1'639.85	<i>1'639.85</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00		1'639.85	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex) <i>Nettoergebnis</i>	319'000.00	<i>319'000.00</i>	333'000.00	<i>333'000.00</i>	320'298.80	<i>320'298.80</i>
3636.50	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege	159'000.00		203'000.00		173'297.00	
3636.56	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	160'000.00		130'000.00		147'001.80	
43	Gesundheitsprävention	29'700.00		29'700.00		30'696.60	
433	Schulgesundheitsdienst	29'700.00		29'700.00		30'696.60	
4330	Schulgesundheitsdienst <i>Nettoergebnis</i>	29'700.00	<i>29'700.00</i>	29'700.00	<i>29'700.00</i>	30'696.60	<i>30'696.60</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000.00		4'000.00		3'618.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		106.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflichtversicherungen					25.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					18.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					40.95	
3106.00	Medizinisches Material	600.00		600.00		1'240.50	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	25'000.00		25'000.00		25'360.50	
3170.00	Spesen und Reisekosten					286.05	
49	Gesundheitswesen, Übriges	34'500.00		33'200.00	500.00	20'095.05	
490	Gesundheitswesen, Übriges	34'500.00		33'200.00	500.00	20'095.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4900	Gesundheitswesen, übriges	34'500.00		33'200.00	500.00	20'095.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>34'500.00</i>		<i>32'700.00</i>		<i>20'095.05</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter					175.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'000.00		1'800.00		1'148.15	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	6'000.00		6'700.00		5'819.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'600.00		1'600.00		1'452.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23'900.00		23'100.00		11'500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				500.00		
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'035'800.00	1'507'200.00	2'890'900.00	1'289'700.00	2'561'446.31	1'307'552.41
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'528'600.00</i>		<i>1'601'200.00</i>		<i>1'253'893.90</i>
51	Krankheit und Unfall	131'000.00	131'000.00	115'000.00	115'000.00	125'303.75	130'005.65
512	Prämienverbilligungen	131'000.00	131'000.00	115'000.00	115'000.00	125'303.75	130'005.65
5120	Prämienverbilligungen	131'000.00	131'000.00	115'000.00	115'000.00	125'303.75	130'005.65
	<i>Nettoergebnis</i>					<i>4'701.90</i>	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	131'000.00		115'000.00		125'303.75	
4290.00	Übrige Entgelte						9'403.85
4630.00	Beiträge vom Bund						48'290.75
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		74'700.00		112'500.00		39'510.65
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien (IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge)		56'300.00		2'500.00		32'800.40
52	Invalidität	515'000.00	358'000.00	490'000.00	329'000.00	516'324.60	364'498.00
522	Ergänzungsleistungen IV	515'000.00	358'000.00	490'000.00	329'000.00	516'324.60	364'498.00
5220	Ergänzungsleistungen IV	515'000.00	358'000.00	490'000.00	329'000.00	516'324.60	364'498.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>157'000.00</i>		<i>161'000.00</i>		<i>151'826.60</i>
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	490'000.00		470'000.00		491'973.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	25'000.00		20'000.00		24'351.60	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		343'000.00		329'000.00		354'262.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		15'000.00				4'002.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)						6'234.00
53	Alter und Hinterlassene	573'200.00	411'000.00	663'000.00	439'200.00	424'922.45	348'313.13
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	3'200.00	3'000.00	3'000.00	4'200.00	4'426.30	4'424.50
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	3'200.00	3'000.00	3'000.00	4'200.00	4'426.30	4'424.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>200.00</i>	<i>1'200.00</i>			<i>1.80</i>
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	3'200.00		3'000.00		4'426.30	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'000.00		4'200.00		4'424.50
532	Ergänzungsleistungen AHV	570'000.00	408'000.00	660'000.00	435'000.00	420'496.15	309'068.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	570'000.00	408'000.00	660'000.00	435'000.00	420'496.15	309'068.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>162'000.00</i>		<i>225'000.00</i>		<i>111'428.15</i>
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL					948.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	550'000.00		600'000.00		387'645.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	20'000.00		60'000.00		31'903.15	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		385'000.00		420'000.00		259'998.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		3'000.00				29'550.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		20'000.00		15'000.00		19'520.00
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)						34'820.63
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)						34'820.63
	<i>Nettoergebnis</i>					<i>34'820.63</i>	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'629.00
4690.00	Übriger Transferertrag						32'191.63
54	Familie und Jugend	558'200.00	159'000.00	492'600.00	10'000.00	498'175.55	25'336.70
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	45'000.00	9'000.00	40'000.00	10'000.00	66'666.65	13'936.70
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	45'000.00	9'000.00	40'000.00	10'000.00	66'666.65	13'936.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>36'000.00</i>		<i>30'000.00</i>		<i>52'729.95</i>

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte	45'000.00		40'000.00		66'666.65	
4290.00	Übrige Entgelte						5'736.70
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		9'000.00		10'000.00		8'200.00
544	Jugendschutz	508'400.00	150'000.00	450'600.00		430'925.65	11'400.00
5440	Jugendschutz	508'400.00	150'000.00	450'600.00		430'925.65	11'400.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>358'400.00</i>		<i>450'600.00</i>		<i>419'525.65</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften (Wasser, Strom, Abwasser, Abfall)	800.00		500.00		263.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100.00		100.00		64.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	443'000.00		385'000.00		368'910.00	
3632.30	Beiträge an Gemeinden für JUF	63'500.00		65'000.00		56'429.25	
3632.31	Beiträge an SEK UF für Fremdplatzierungen					5'258.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						11'400.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		150'000.00				
545	Leistungen an Familien	4'800.00		2'000.00		583.25	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	4'800.00		2'000.00		583.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'800.00</i>		<i>2'000.00</i>		<i>583.25</i>
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					485.20	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'800.00		2'000.00		98.05	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'258'400.00	448'200.00	1'130'300.00	396'500.00	996'719.96	439'398.93
571	Beihilfen/Zuschüsse	30'000.00	21'900.00	40'000.00	11'000.00	25'828.00	20'255.00
5710	Beihilfen/Zuschüsse	30'000.00	21'900.00	40'000.00	11'000.00	25'828.00	20'255.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'100.00</i>		<i>29'000.00</i>		<i>5'573.00</i>
3637.24	Beihilfen	30'000.00		40'000.00		25'828.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		18'900.00		10'000.00		18'080.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		3'000.00		1'000.00		2'175.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	325'000.00	122'000.00	400'000.00	193'600.00	237'076.30	218'613.18
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	325'000.00	122'000.00	400'000.00	193'600.00	237'076.30	218'613.18

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>			203'000.00		206'400.00		18'463.12
3637.30	GWH - an schweiz. Staatsangehörige ohne Kostenersatz	150'000.00		200'000.00		120'957.05	
3637.34	GWH - ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	130'000.00		100'000.00		90'918.80	
3637.35	GWH - ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	45'000.00		100'000.00		25'200.45	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		6'000.00		8'600.00		6'540.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		2'000.00		70'000.00		20'823.75
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		50'000.00		60'000.00		155'897.88
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		30'000.00		25'000.00		29'335.55
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		34'000.00		30'000.00		6'016.00
573	Asylwesen	453'200.00	292'000.00	261'500.00	179'000.00	342'696.01	184'497.35
5730	Asylwesen	453'200.00	292'000.00	261'500.00	179'000.00	342'696.01	184'497.35
<i>Nettoergebnis</i>			161'200.00		82'500.00		158'198.66
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		3'500.00		515.50	
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Büromöbel und -geräte	3'500.00		3'500.00		4'607.90	
3120.05	Energiekosten	11'000.00		6'500.00		5'363.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		67.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	44'700.00		5'000.00		7'838.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	130'000.00		90'000.00		118'048.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	42'600.00		42'600.00		42'580.41	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	220'000.00		110'000.00		163'673.90	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		2'000.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				7'000.00		4'800.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		290'000.00		170'000.00		179'697.35
579	Fürsorge, Übriges	450'200.00	12'300.00	428'800.00	12'900.00	391'119.65	16'033.40
5790	Fürsorge, Übriges	450'200.00	12'300.00	428'800.00	12'900.00	391'119.65	16'033.40
<i>Nettoergebnis</i>			437'900.00		415'900.00		375'086.25
3000.10	Entschädigungen Behörden, Grundpauschale	25'000.00		30'000.00		31'156.45	
3000.20	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden, Kommissionen und Verwaltung					3'486.25	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	129'100.00		123'400.00		122'523.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'300.00		10'000.00		9'565.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'900.00		17'100.00		16'866.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflchtversicherungen	1'100.00		1'100.00		1'466.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		1'800.00		1'668.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'300.00		1'384.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		6'000.00		440.00	
3099.00	übriger Personalaufwand	500.00		900.00		60.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	500.00		1'000.00		272.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		6'000.00		350.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	16'000.00		16'000.00		10'119.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	100.00		100.00		27.90	
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	25'000.00		24'000.00		22'196.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	200'000.00		175'000.00		156'289.75	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		3'500.00		5'146.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000.00		11'600.00		8'100.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		900.00				60.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'500.00		4'400.00		2'573.40
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		8'900.00		8'500.00		13'400.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'470'100.00	692'500.00	1'454'000.00	654'700.00	1'381'634.21	509'532.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>777'600.00</i>		<i>799'300.00</i>		<i>872'101.31</i>
61	Strassenverkehr	1'112'600.00	679'500.00	1'071'800.00	641'700.00	1'018'536.21	496'455.90
613	Kantonsstrassen, übrige	30'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00	13'695.70	16'201.40
6130	Kantonsstrassen, übrige	30'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00	13'695.70	16'201.40
	<i>Nettoergebnis</i>					<i>2'505.70</i>	
3120.05	Energie, Strassenbeleuchtung	30'000.00		30'000.00		13'695.70	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		30'000.00		30'000.00		16'201.40
615	Gemeindestrassen	1'082'600.00	649'500.00	1'041'800.00	611'700.00	1'004'840.51	480'254.50
6150	Gemeindestrassen	1'082'600.00	649'500.00	1'041'800.00	611'700.00	1'004'840.51	480'254.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>433'100.00</i>		<i>430'100.00</i>		<i>524'586.01</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	308'200.00		292'100.00		308'516.25	
3010.09	Erstattungen von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-101.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'900.00		16'000.00		19'847.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'700.00		36'600.00		36'233.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	8'300.00		7'900.00		5'775.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900.00		2'800.00		3'463.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'800.00		2'700.00		3'493.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00		4'000.00		5'361.85	
3099.00	übriger Personalaufwand	6'000.00		6'000.00		5'143.38	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	40'000.00		35'000.00		30'380.19	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000.00		15'000.00		7'409.85	
3118.00	Anschaffung immatrielle Anlagen					2'207.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften (Wasser, Strom, Abwasser, Abfall)	5'500.00		4'000.00		5'432.45	
3120.05	Energie, Strassenbeleuchtung	50'000.00		60'000.00		26'809.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500.00		6'500.00		6'203.50	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	4'500.00		6'000.00		3'909.75	
3130.10	Strassenreinigung, Abfälle, Mulden	50'000.00		50'000.00		50'559.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw	4'500.00		5'000.00		993.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'100.00		4'400.00		4'418.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'800.00		3'700.00		3'760.00	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	50'000.00		45'000.00		59'450.85	
3141.10	Winterdienst durch Dritte	45'000.00		50'000.00		44'302.55	
3141.20	Entwässerung Strassen	45'000.00		30'000.00		44'250.70	
3141.30	Unterhalt Strassenbeleuchtung	20'000.00		20'000.00		5'852.00	
3144.60	Unterhalt Werkgebäude	3'000.00		3'000.00		2'792.28	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000.00		20'000.00		20'588.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	43'500.00		41'000.00		40'920.00	
3170.00	Spesen und Reisekosten	1'000.00		500.00		480.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		37.20	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	231'000.00		237'000.00		220'297.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22'000.00		12'100.00		12'450.66	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'800.00		24'900.00		23'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000.00		15'000.00		28'198.25
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		30'000.00		20'000.00		27'800.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		40'000.00		35'000.00		59'195.30
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		223'000.00		220'700.00		4'260.95
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		52'900.00		49'500.00		52'300.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		288'600.00		271'500.00		308'500.00
62	Öffentlicher Verkehr	357'500.00	13'000.00	382'200.00	13'000.00	363'098.00	13'077.00
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	114'000.00		90'000.00		89'756.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	114'000.00		90'000.00		89'756.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>114'000.00</i>		<i>90'000.00</i>		<i>89'756.00</i>
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	94'000.00		90'000.00		89'756.00	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	243'500.00	13'000.00	292'200.00	13'000.00	273'342.00	13'077.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	243'500.00	13'000.00	292'200.00	13'000.00	273'342.00	13'077.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>230'500.00</i>		<i>279'200.00</i>		<i>260'265.00</i>
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'200.00		2'200.00		2'154.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	241'300.00		290'000.00		271'188.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'000.00		13'000.00		13'077.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'645'400.00	1'450'200.00	1'589'400.00	1'406'700.00	1'533'316.04	1'398'342.37
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>195'200.00</i>		<i>182'700.00</i>		<i>134'973.67</i>
71	Wasserversorgung	556'100.00	541'100.00	587'400.00	567'400.00	563'484.81	551'029.91
710	Wasserversorgung	556'100.00	541'100.00	587'400.00	567'400.00	563'484.81	551'029.91
7100	Wasserversorgung (allgemein)	15'000.00		20'000.00		12'454.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'000.00</i>		<i>20'000.00</i>		<i>12'454.90</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften (Wasser, Strom, Abwasser, Abfall)	15'000.00		20'000.00		12'454.90	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	541'100.00	541'100.00	567'400.00	567'400.00	551'029.91	551'029.91
3049.00	übrige Zulagen, Pikettenschädigungen	7'500.00		7'500.00		7'935.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		500.00		509.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflchtversicherungen	200.00		200.00		148.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		88.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		89.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		5'500.00		398.50	
3099.00	übriger Personalaufwand	400.00		200.00		445.70	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'786.61	
3101.10	Ankauf Wasser zum Wiederverkauf (Gruppenwasserversorgung GWF)	150'000.00		170'000.00		156'397.63	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'000.00		30'000.00		5'499.87	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.10	Energie für Wasserversorgung und Abwasser	20'000.00		20'000.00		11'858.22	
3130.02	Porti, Frankaturen, Telefonie	6'500.00		6'000.00		6'121.72	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw	24'700.00		10'000.00		9'801.91	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		824.95	
3143.13	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	50'000.00		50'000.00		48'758.92	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00		10'000.00		4'194.19	
3144.40	Qualitätssicherungsmassnahmen	20'000.00		40'000.00		12'105.02	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		55'000.00		3'681.84	
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen					1.78	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		1'947.16	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-48'600.00		-52'000.00		-55'436.18	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'100.00		4'100.00		4'093.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	26'400.00				102'792.37	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'600.00		4'000.00		4'585.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	28'200.00		26'400.00		27'900.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	183'900.00		174'800.00		194'500.00	
4240.10	Wasserverkauf an Haushaltungen		265'000.00		260'000.00		264'722.30
4240.11	Wasser an Industrie und Gewerbe		180'000.00		160'000.00		191'392.23
4240.12	Wasserverkauf, Ertrag Bauwasser		2'500.00		5'000.00		550.20
4240.13	Wasserverkauf, Bereitstellungsgebühren		55'000.00		55'000.00		54'505.28
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000.00		15'000.00		19'647.90
4510.00	Entnahme Spezialfinanzierung				55'100.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		15'000.00		15'000.00		20'212.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		8'600.00		2'300.00		
72	Abwasserbeseitigung	507'200.00	507'200.00	455'500.00	455'500.00	511'752.65	511'752.65
720	Abwasserbeseitigung	507'200.00	507'200.00	455'500.00	455'500.00	511'752.65	511'752.65
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	507'200.00	507'200.00	455'500.00	455'500.00	511'752.65	511'752.65
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3120.10	Energie für Wasserversorgung und Abwasser	200.00		200.00		102.60	
3130.02	Porti, Frankaturen, Telefonie	100.00		100.00		78.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw	63'000.00		26'500.00		40'883.43	
3143.11	Unterhalt Kanäle (Kontrolle / Reinigung)	114'000.00		100'500.00		32'839.80	
3143.12	Baulicher Unterhalt	18'000.00		27'000.00		47'207.09	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		160.01	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-154'300.00		-156'000.00		-164'360.32	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	91'400.00		101'600.00		132'792.08	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	263'800.00		248'100.00		227'509.94	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	5'300.00		5'300.00		5'240.02	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	21'200.00		19'800.00		20'900.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	83'500.00		81'200.00		168'400.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			200.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		490'000.00		450'000.00		511'752.65
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		16'700.00		5'000.00		
73	Abfallwirtschaft	385'900.00	385'900.00	367'800.00	367'800.00	294'284.81	294'284.81
730	Abfallwirtschaft	385'900.00	385'900.00	367'800.00	367'800.00	294'284.81	294'284.81
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	385'900.00	385'900.00	367'800.00	367'800.00	294'284.81	294'284.81
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		5'000.00		5'623.03	
3130.21	Abfall, Entsorgung Hauskehricht	75'000.00		75'000.00		73'046.34	
3130.22	Abfall, Entsorgung Gewerbekehricht	55'000.00		45'000.00		48'847.60	
3130.23	Abfall, Entsorgung Altpapier	12'000.00		15'000.00		12'706.50	
3130.24	Abfall, Entsorgung Glas und Blech	3'000.00		3'000.00		2'908.49	
3130.25	Abfall, Entsorgung Grüngut	90'000.00		90'000.00		79'976.52	
3130.29	Abfall, Entsorgung Übriges	5'000.00		5'000.00		5'154.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'421.31	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00		2'558.37	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'900.00		2'900.00		2'867.82	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung					5'074.23	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'500.00		3'300.00		3'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	126'200.00		120'500.00		50'600.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	300.00		100.00			
4240.20	Abfall, Grundgebühren		130'000.00		130'000.00		129'422.91
4240.21	Abfall, Sachgebühren		94'000.00		95'000.00		92'312.95
4240.22	Abfall, Gewerbekehricht		65'000.00		60'000.00		61'678.75
4240.23	Abfall, Altpapier		1'000.00		2'500.00		4'275.58
4240.24	Abfall, Glas und Blech		3'500.00		6'000.00		5'820.01
4240.29	Abfall, übrige Einnahmen		200.00		200.00		274.61
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		500.00
4510.00	Entnahme Spezialfinanzierung		87'700.00		72'400.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		4'000.00		1'200.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
74	Verbauungen	21'800.00	15'000.00	46'600.00	15'000.00	34'736.11	15'000.00
741	Gewässerverbauungen	21'800.00	15'000.00	46'600.00	15'000.00	34'736.11	15'000.00
7410	Gewässerverbauungen Nettoergebnis	26'800.00	15'000.00 11'800.00	46'600.00	15'000.00 31'600.00	34'736.11	15'000.00 19'736.11
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		33'000.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000.00		2'000.00		14'702.15	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	11'800.00		11'600.00		11'210.56	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV					8'823.40	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		15'000.00		15'000.00		15'000.00
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	6'200.00				6'176.64	
769	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	6'200.00				6'176.64	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis	6'200.00	6'200.00			6'176.64	6'176.64
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle	6'200.00				6'176.64	
77	Übriger Umweltschutz	73'900.00	1'000.00	72'000.00	1'000.00	92'482.62	26'275.00
771	Friedhof und Bestattung	61'700.00	500.00	58'800.00	500.00	71'545.07	24'941.00
7710	Friedhof und Bestattung Nettoergebnis	61'700.00	500.00 61'200.00	58'800.00	500.00 58'300.00	71'545.07	24'941.00 46'604.07
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		30'000.00		34'836.95	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	31'700.00		28'800.00		36'708.12	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		115.00
4690.00	Übriger Transferertrag						24'826.00
779	Umweltschutz, Übriges	12'200.00	500.00	13'200.00	500.00	20'937.55	1'334.00
7790	Umweltschutz, Übriges Nettoergebnis	12'200.00	500.00 11'700.00	13'200.00	500.00 12'700.00	20'937.55	1'334.00 19'603.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		2'000.00		1'109.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'200.00		11'200.00		18'866.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'000.00				961.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		1'334.00
79	Raumordnung	89'300.00		60'100.00		30'398.40	
790	Raumordnung	89'300.00		60'100.00		30'398.40	
7900	Raumordnung	89'300.00		60'100.00		30'398.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>89'300.00</i>		<i>60'100.00</i>		<i>30'398.40</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw	57'000.00		30'000.00		22'008.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.00		500.00		16.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle	22'200.00		19'600.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10'000.00		10'000.00		8'374.10	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	160'500.00	264'300.00	177'000.00	219'300.00	137'077.16	276'366.60
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>103'800.00</i>		<i>42'300.00</i>		<i>139'289.44</i>	
81	Landwirtschaft	63'400.00		69'100.00		60'214.25	2'000.00
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	63'400.00		69'100.00		60'214.25	2'000.00
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	63'400.00		69'100.00		60'214.25	2'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>63'400.00</i>		<i>69'100.00</i>		<i>58'214.25</i>
3000.20	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden, Kommissionen und Verwaltung	3'000.00		3'000.00		1'723.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflchtversicherungen	100.00		100.00		3.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00			
3143.14	Unterhalt Drainagen	30'000.00		30'000.00		19'491.95	
3143.15	Unterhalt Wege und Flure	25'000.00		35'000.00		33'551.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'500.00		500.00		5'243.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		200.00		200.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
82	Forstwirtschaft	92'100.00	8'000.00	98'900.00	3'000.00	67'562.91	10'896.55
820	Forstwirtschaft	92'100.00	8'000.00	98'900.00	3'000.00	67'562.91	10'896.55
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	92'100.00	8'000.00	98'900.00	3'000.00	67'562.91	10'896.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>84'100.00</i>		<i>95'900.00</i>		<i>56'666.36</i>
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		2'231.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00		200.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		95.35	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	25'000.00		35'000.00		34'799.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00		2'000.00		15'675.25	
3145.00	Unterhalt Wald	5'000.00		5'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300.00		500.00		90.45	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	4'300.00		2'900.00		2'897.96	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	39'600.00		39'600.00		1'000.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	10'600.00		10'600.00		10'572.60	
4250.00	Verkäufe		500.00		500.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		51.15
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		2'000.00		2'000.00		1'625.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'000.00				9'220.40
83	Jagd und Fischerei	5'000.00	1'000.00	5'000.00	1'000.00	5'300.00	916.00
830	Jagd und Fischerei	5'000.00	1'000.00	5'000.00	1'000.00	5'300.00	916.00
8300	Jagd und Fischerei	5'000.00	1'000.00	5'000.00	1'000.00	5'300.00	916.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'000.00</i>		<i>4'000.00</i>		<i>4'384.00</i>
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000.00		5'000.00		5'300.00	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonalen Regalien und Konzessionen		1'000.00		1'000.00		916.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel			4'000.00		4'000.00	
850	Industrie, Gewerbe, Handel			4'000.00		4'000.00	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel			4'000.00		4'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>4'000.00</i>		<i>4'000.00</i>

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			4'000.00		4'000.00	
86	Banken und Versicherungen		255'300.00		215'300.00		262'554.05
860	Banken und Versicherungen		255'300.00		215'300.00		262'554.05
8600	Banken und Versicherungen <i>Nettoergebnis</i>	255'300.00	255'300.00	215'300.00	215'300.00	262'554.05	262'554.05
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		255'300.00		215'300.00		262'554.05
9	FINANZEN UND STEUERN <i>Nettoergebnis</i>	709'300.00 11'562'400.00	12'271'700.00	599'000.00 11'336'100.00	11'935'100.00	565'040.69 10'639'287.17	11'204'327.86
91	Steuern	10'000.00	9'117'000.00	15'000.00	8'570'000.00	7'741.81	8'373'552.18
910	Steuern	10'000.00	9'117'000.00	15'000.00	8'570'000.00	7'741.81	8'373'552.18
9100	Allgemeine Gemeindesteuern <i>Nettoergebnis</i>	5'000.00 8'287'000.00	8'292'000.00	10'000.00 8'035'000.00	8'045'000.00	2'491.81 7'896'854.67	7'899'346.48
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00		10'000.00		2'491.81	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		5'200'000.00		5'000'000.00		5'078'674.97
4000.10	Einkommenssteuer natürliche Personen früherer Jahre		540'000.00		460'000.00		700'054.42
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		10'000.00		20'000.00		2'004.53
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		100'000.00		90'000.00		105'152.80
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-110'000.00		-100'000.00		-75'420.45
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-5'000.00		-5'000.00		-3'961.30
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		490'000.00		450'000.00		463'816.98

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		80'000.00		90'000.00		117'408.68
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		5'000.00		5'000.00		3'124.01
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		20'000.00		15'000.00		20'148.20
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-20'000.00		-15'000.00		-19'013.45
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		300'000.00		220'000.00		384'574.73
4008.00	Personalsteuern		60'000.00		65'000.00		57'824.36
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'500'000.00		1'600'000.00		1'561'405.97
4010.10	Gewinnsteuer juristische Personen früherer Jahre		130'000.00		150'000.00		-489'640.81
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		40'000.00		60'000.00		37'523.10
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-190'000.00		-200'000.00		-181'166.90
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		115'000.00		105'000.00		117'192.33
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		5'000.00		10'000.00		-695.64
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		30'000.00		35'000.00		24'965.95
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-8'000.00		-10'000.00		-4'626.00
9101	Sondersteuern	5'000.00	825'000.00	5'000.00	525'000.00	5'250.00	474'205.70
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>820'000.00</i>		<i>520'000.00</i>		<i>468'955.70</i>	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	5'000.00		5'000.00		5'250.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		800'000.00		500'000.00		447'500.70
4033.00	Hundesteuern		25'000.00		25'000.00		26'420.00
4290.00	Übrige Entgelte						285.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	518'600.00	2'267'100.00	493'200.00	2'475'000.00	514'089.00	2'559'611.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	518'600.00	2'267'100.00	493'200.00	2'475'000.00	514'089.00	2'559'611.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	518'600.00	2'267'100.00	493'200.00	2'475'000.00	514'089.00	2'559'611.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'748'500.00</i>		<i>1'981'800.00</i>		<i>2'045'522.00</i>	
3632.01	Schulgemeinde, Anteil Unterstützungsbeitrag STAF	7'900.00		7'900.00		15'949.00	
3632.10	Schulgemeinde, Anteil Ressourcenausgleich	508'500.00		479'400.00		486'867.00	
3632.11	Schulgemeinde, Anteil Sonderlastenausgleich	2'200.00		5'900.00		11'273.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		2'213'000.00		2'397'000.00		2'436'335.00
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		15'100.00		39'000.00		82'709.00
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		39'000.00		39'000.00		40'567.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	180'700.00	420'800.00	90'800.00	268'100.00	43'209.88	247'656.19

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
961	Zinsen	44'500.00	97'500.00	27'200.00	41'100.00	11'140.03	17'244.69
9610	Zinsen	44'500.00	97'500.00	27'200.00	41'100.00	11'140.03	17'244.69
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>53'000.00</i>		<i>13'900.00</i>		<i>6'104.66</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		1'000.00		-346.62	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	4'700.00		4'700.00		1'806.22	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	10'000.00		13'000.00		9'680.43	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	29'300.00		8'500.00			
4401.00	Zinsen auf Forderungen und Kontokorrente		500.00		500.00		384.30
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		15'000.00		15'000.00		12'139.94
4402.00	Zinsen Finanzanlagen				700.00		
4420.00	Dividenden FV		-500.00				
4499.00	Negativzinsen						4'720.45
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		82'500.00		24'900.00		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	136'200.00	323'300.00	63'600.00	227'000.00	29'444.85	230'411.20
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	136'200.00	237'000.00	63'600.00	227'000.00	29'444.85	229'739.20
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>100'800.00</i>		<i>163'400.00</i>		<i>200'294.35</i>	
3431.01	Unterhalt/Betrieb Sandacker- / Bühlstrasse	9'000.00		10'000.00		8'717.05	
3431.30	Unterhalt/Betrieb Maschinen und Geräte FV	1'500.00		1'500.00		1'006.05	
3431.90	Dienstleistungen Dritter Liegenschaften FV	300.00		500.00		125.00	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV (Wasser, Energie, Heizmaterial)	30'000.00		15'000.00		7'897.45	
3439.20	Steuern und Abgaben	500.00		500.00		478.85	
3439.30	Sachversicherungsprämien	2'200.00		2'200.00		2'220.45	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'500.00		9'300.00		9'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	82'200.00		24'600.00			
4430.01	Mieten Sandackerstr./Bühlstr.		145'000.00		135'000.00		137'008.35
4430.50	Baurechtzinsen		75'000.00		75'000.00		76'073.85
4430.70	Pachtzinsen		17'000.00		17'000.00		16'657.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des FV		86'300.00				672.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>86'300.00</i>				<i>672.00</i>	
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV						672.00
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV		86'300.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
969	Finanzvermögen, Übriges					2'625.00	0.30
9690	Finanzvermögen, Übriges <i>Nettoergebnis</i>					2'625.00	0.30 2'624.70
3440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV						
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen					2'625.00	0.30
97	Rückverteilungen		1'500.00		1'000.00		1'873.51
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'500.00		1'000.00		1'873.51
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe <i>Nettoergebnis</i>	1'500.00	1'500.00	1'000.00	1'000.00	1'873.51	1'873.51
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		1'500.00		1'000.00		1'873.51
99	Nicht aufgeteilte Posten		465'300.00		621'000.00		21'634.98
999	Abschluss		465'300.00		621'000.00		21'634.98
9999	Abschluss <i>Nettoergebnis</i>	465'300.00	465'300.00	621'000.00	621'000.00	21'634.98	21'634.98
9001.00	Aufwandüberschuss		465'300.00		621'000.00		21'634.98

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0 Allgemeine Verwaltung

Konto	Budget 2024	
0290.5040.05	200'000.00	Projektierungskosten Neubau Werkhof

2 Bildung

Konto	Budget 2024	
2170.5040.06	35'000.00	Neue Parkplätze Schulareal

3 Kultur, Sport und Freizeit

Konto	Budget 2024	
-------	-------------	--

3120.5290.05

50'000.00

Überarbeitung Schutzinventar

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Konto

Budget 2024

6150.5010.19

210'000.00

Strassensanierung inkl. Beleuchtung Oberrainweg

6150.5060.03

50'000.00

Kombi-Walze

6150.5060.04

45'000.00

Salzsilos

7

Umweltschutz und Raumordnung

Konto

Budget 2024

7101.5030.04

215'000.00

Sanierung Wasserleitung Oberrainweg

7101.5290.04

35'000.00

Überarbeitung Quellenschutzreglement

7201.5030.06

95'000.00

Kontrolle Abwasseranschluss privater Leitungen

7201.5290.03

30'000.00

GEP-Überarbeitung Weiterführung

7410.5020.00

100'000.00

Weiterführung Gewässerschutzmassnahmen

8

Volkswirtschaft

Konto

Budget 2024

8140.5010.01

35'000.00

Sanierung Flurstrassen

8200.5010.21

35'000.00

Instandstellung Waldweg

8500.5290.06

30'000.00

Gebietsentwicklung Industrie

9

Finanzvermögen

Konto

Budget 2024

9630.7000.00

40'000.00

Erschliessungskosten QP, Brüel Nord

9630.7040.01

700'000.00

Sanierung Kindergarten Sandacker

9630.7040.02

180'000.00

Energetische Sanierung Wohnungen Sandacker

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	200'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	205'033.00	242'986.81
2	Bildung	35'000.00	0.00	85'000.00	0.00	27'487.10	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	13'772.30	90'494.37
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	305'000.00	0.00	210'000.00	0.00	345'197.30	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	475'000.00	0.00	300'000.00	0.00	98'551.37	207'608.52
8	Volkswirtschaft	100'000.00	0.00	210'000.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		1'165'000.00	0.00	805'000.00	0.00	690'041.07	541'089.70
Nettoinvestitionen			1'165'000.00		805'000.00		148'951.37
Total		1'165'000.00	1'165'000.00	805'000.00	805'000.00	690'041.07	690'041.07

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	200'000.00	0.00				
02	Allgemeine Dienste	200'000.00	0.00				
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	200'000.00	0.00				
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige <i>Nettoergebnis</i>	200'000.00	0.00				
			200'000.00				
5040.05	Neubau Werkhof, Projektierungskosten	200'000.00					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT					205'033.00	242'986.81
15	Feuerwehr					205'033.00	177'569.81
150	Feuerwehr					205'033.00	177'569.81
1500	Feuerwehr <i>Nettoergebnis</i>					205'033.00	177'569.81
							27'463.19
5520.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbände					205'033.00	
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbänden						177'569.81
16	Verteidigung						65'417.00
161	Militärische Verteidigung						65'417.00
1610	Militärische Verteidigung <i>Nettoergebnis</i>						65'417.00
						65'417.00	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						
6360.00	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	35'000.00		85'000.00		27'487.10	
21	Obligatorische Schule	35'000.00		85'000.00		27'487.10	
212	Primarstufe			35'000.00		26'980.00	
2120	Primarstufe Nettoergebnis			35'000.00		26'980.00	<i>26'980.00</i>
5060.02	Anschaffung Informatik HW			35'000.00		26'980.00	
217	Schulliegenschaften	35'000.00		50'000.00		507.10	
2170	Schulliegenschaften Nettoergebnis	35'000.00	<i>35'000.00</i>	50'000.00	<i>50'000.00</i>	507.10	<i>507.10</i>
5040.00	Primarschule Erweiterungsbau					507.10	
5040.04	Sicherheitsrelevante Sanierung Bühne Schule			50'000.00			
5040.06	Neue Parkplätze Schule	35'000.00					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	50'000.00					
31	Kulturerbe	50'000.00					
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	50'000.00					
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz Nettoergebnis	50'000.00	<i>50'000.00</i>				
5290.05	Überarbeitung Schutzinventar	50'000.00					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	SOZIALE SICHERHEIT					13'772.30	90'494.37
53	Alter und Hinterlassene					13'772.30	90'494.37
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)					13'772.30	90'494.37
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)					13'772.30	90'494.37
	<i>Nettoergebnis</i>					<i>76'722.07</i>	
5620.00	Investitionsbeiträge an APH Regensdorf					13'772.30	
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbänden						90'494.37
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	305'000.00		210'000.00		345'197.30	
61	Strassenverkehr	305'000.00		210'000.00		345'197.30	
615	Gemeindestrassen	305'000.00		210'000.00		345'197.30	
6150	Gemeindestrassen	305'000.00		210'000.00		345'197.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>305'000.00</i>		<i>210'000.00</i>		<i>345'197.30</i>
5010.07	Erweiterung Veloparking beim Bahnhof (Gemeindeanteil)					26'942.95	
5010.11	Sanierung Gehweg Ost Industriestrasse					-22'545.45	
5010.12	Sanierung Sandacker/Bodenackerstrasse					62'867.45	
5010.13	Erneuerung Strassenbeleuchtung Sandacker/Bodenackerstrasse					139'545.85	
5010.17	Strassensanierung 3. Etappe Näppbrunnen					15'831.90	
5010.18	Sanierung neue Riedstrasse (Schulweg)					75'964.60	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.19 Strassensanierung inkl. Beleuchtung Oberrainweg	210'000.00		150'000.00			
5010.20 Strassensanierung Schulweg			60'000.00			
5060.00 Gemeindefahrzeug, Ersatz					46'590.00	
5060.03 Kombi-Walze	50'000.00					
5060.04 Salzsilo	45'000.00					
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	475'000.00		300'000.00		98'551.37	207'608.52
71 Wasserversorgung	250'000.00		140'000.00		60.72	118'399.74
710 Wasserversorgung	250'000.00		140'000.00		60.72	118'399.74
7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	250'000.00		140'000.00		60.72	118'399.74
<i>Nettoergebnis</i>		<i>250'000.00</i>		<i>140'000.00</i>	<i>118'339.02</i>	
5030.03 Sanierung Wasserleitung Sandacker/Bodenackerstrasse					60.72	
5030.04 Sanierung Wasserleitung Oberrainweg	215'000.00		100'000.00			
5030.05 Sanierung Wasserleitung Schulweg			40'000.00			
5290.04 Überarbeitung Quellenschutzreglement	35'000.00					
6370.00 Anschlussgebühren						
72 Abwasserbeseitigung	125'000.00		60'000.00			89'208.78
720 Abwasserbeseitigung	125'000.00		60'000.00			89'208.78
7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	125'000.00		60'000.00			89'208.78
<i>Nettoergebnis</i>		<i>125'000.00</i>		<i>60'000.00</i>	<i>89'208.78</i>	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.06 Kontrolle Abwasseranschluss privater Leitungen	95'000.00					
5290.03 GEP-Überarbeitung	30'000.00		60'000.00			
6370.00 Anschlussgebühren						89'208.78
74 Verbauungen	100'000.00		100'000.00		12'665.95	
741 Gewässerverbauungen	100'000.00		100'000.00		12'665.95	
7410 Gewässerverbauungen	100'000.00		100'000.00		12'665.95	
<i>Nettoergebnis</i>		100'000.00		100'000.00		12'665.95
5020.00 Gewässerschutzmassnahmen	100'000.00		100'000.00		12'665.95	
76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung					3'815.10	
769 Bekämpfung von Umweltverschmutzung					3'815.10	
7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung					3'815.10	
<i>Nettoergebnis</i>						3'815.10
5290.01 Gemeindegrube Steinhof - Technische Unterstützung					3'815.10	
77 Übriger Umweltschutz					24'826.00	
771 Friedhof und Bestattung					24'826.00	
7710 Friedhof und Bestattung					24'826.00	
<i>Nettoergebnis</i>						24'826.00
5520.00 Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbände					24'826.00	
79 Raumordnung					57'183.60	
790 Raumordnung					57'183.60	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7900	Raumordnung <i>Nettoergebnis</i>					57'183.60	57'183.60
5290.00	Bau- und Zonenordnung					57'183.60	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	100'000.00					
81	Landwirtschaft	35'000.00					
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	35'000.00					
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen <i>Nettoergebnis</i>	35'000.00	35'000.00				
5010.01	Sanierung Flurstrassen	35'000.00					
82	Forstwirtschaft	35'000.00		210'000.00			
820	Forstwirtschaft	35'000.00		210'000.00			
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb <i>Nettoergebnis</i>	35'000.00	35'000.00	210'000.00	210'000.00		
5010.21	Instandstellung Waldweg	35'000.00					
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen			210'000.00			
85	Industrie, Gewerbe, Handel	30'000.00					
850	Industrie, Gewerbe, Handel	30'000.00					
8500	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoinvestition	30'000.00	30'000.00				
5290.06	Gebietsentwicklung Industrie	30'000.00					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern		1'165'000.00		805'000.00	541'089.70	690'041.07
99	Nicht aufgeteilte Posten		1'165'000.00		805'000.00	541'089.70	690'041.07
999	Abschluss		1'165'000.00		805'000.00	541'089.70	690'041.07
9999	Abschluss <i>Nettoergebnis</i>	1'165'000.00	1'165'000.00	805'000.00	805'000.00	541'089.70 148'951.37	690'041.07
5900.00	Passivierung Einnahmen					541'089.70	
6900.00	Aktivierung Ausgaben		1'165'000.00		805'000.00		690'041.07

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	920'000.00	0.00	900'000.00	0.00	12'808.85	864.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	920'000.00	0.00	900'000.00	0.00	12'808.85	864.00
Nettoinvestitionen		920'000.00		900'000.00		11'944.85
Total	920'000.00	920'000.00	900'000.00	900'000.00	12'808.85	12'808.85

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern	920'000.00	920'000.00	900'000.00	900'000.00	13'864.85	13'864.85
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	920'000.00		900'000.00		12'808.85	864.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	920'000.00		900'000.00		12'808.85	864.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	920'000.00		900'000.00		12'808.85	864.00
			<i>920'000.00</i>		<i>900'000.00</i>		<i>11'944.85</i>
7000.00	QP Brühl, Erschliessungskosten	40'000.00		100'000.00			
7040.01	Sanierung Kindergarten Sandacker	700'000.00		700'000.00		12'136.85	
7040.02	Energetische Sanierung Wohnungen Sandacker	180'000.00		100'000.00			
7700.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die ER					672.00	
8000.00	Verkauf von Grundstücken						864.00
99	Nicht aufgeteilte Posten		920'000.00		900'000.00	1'056.00	13'000.85
999	Abschluss		920'000.00		900'000.00	1'056.00	13'000.85
9999	Abschluss Nettoergebnis		920'000.00		900'000.00	1'056.00	13'000.85
		<i>920'000.00</i>		<i>900'000.00</i>		<i>11'944.85</i>	
7990	Abgang Sachanlagen FV					1'056.00	
8990	Zugang Sachanlagen FV		920'000.00		900'000.00		13'000.85

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.40	207'100.00	207'000.00	207'150.15
1500	Feuerwehr	3300.40	0.00	27'500.00	0.00
		3660.20	0.00	4'100.00	0.00
1610	Militärische Verteiligung	3300.30	8'000.00	11'700.00	8'069.54
2120	Primarstufe	3300.60	6'800.00	6'800.00	6'745.00
2170	Schulliegenschaften	3300.30	18'000.00	18'000.00	18'000.00
		3300.40	511'000.00	683'000.00	680'577.02
5730	Asylwesen	3300.40	42'600.00	42'600.00	42'600.00
6150	Gemeindestrassen	3300.10	231'000.00	237'000.00	220'297.00
		3300.60	22'000.00	12'100.00	12'450.66
7101	Wasserwerk	3300.30	-48'600.00	-52'000.00	-55'436.18
		3300.60	4'100.00	4'100.00	4'093.00
7201	Abwasserbeseitigung	3300.30	-154'300.00	-156'000.00	-164'360.32
		3660.20	5'300.00	5'300.00	5'240.02
7301	Abfallwirtschaft	3300.40	2'900.00	2'900.00	2'867.82
7410	Gewässerverbauung	3300.20	11'800.00	11'600.00	11'210.56
		3300.90	0.00	0.00	8'823.40
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltvermutzung	3320.90	6'200.00	0.00	6'176.64
7900	Raumordnung	3320.90	22'200.00	19'600.00	0.00
8200	Forstwirtschaft	3300.50	4'300.00	2'900.00	2'897.96
		3660.20	10'600.00	10'600.00	10'572.60
Total			911'000.00	1'098'800.00	1'027'974.87
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	895'100.00	1'078'800.00	1'012'162.25
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	15'900.00	20'000.00	15'812.62
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			911'000.00	1'098'800.00	1'027'974.87

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		
Anzahl Einwohner	3'010	2970	2935		
Steuerfuss	88%	88%	88%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'166	3066	3036		Richtwerte*
Selbstfinanzierungsgrad	40%	56%	837%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	-0.1%	0.1%	0.1%	0 - 4 %	gut
Anteil des Ertrags, welcher durch den Zinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	**	**	-219%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, die erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	**	**	-5'900	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung

** Im Budget nicht zu berechnen.

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen