



# Budget 2024

## Politische Gemeinde 8421 Dättlikon



Ablieferung an Gemeindevorstand	12. September 2023
Abnahmeabschluss Gemeindevorstand	15. November 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	5. Oktober 2023
Abnahmeabschluss Rechnungsprüfungskommission	16. November 2023
Abnahmeabschluss Gemeindeversammlung	7. Dezember 2023
Veröffentlichung	14. Dezember 2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1 Bericht des Gemeindevorstands	1 - 2
2 Anträge und Beschlüsse	3 - 5
<b>Budget</b>	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	6
4 Finanzierung	7 - 10
5 Haushaltsgleichgewicht	11 - 12
6 Erfolgsrechnung	13
7 Investitionsrechnungen	14 -15
<b>Budget - Details</b>	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	16 - 21
9 Erfolgsrechnung	22 - 56
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	57 - 60
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	61 - 64
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	65 - 66
<b>Anhang zum Budget</b>	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	67 - 69
14 Finanzkennzahlen	70

Kontakt

Gemeindeverwaltung Dättlikon  
Kirchgasse 1  
8421 Dättlikon

Finanzvorstand: Thomas Burger  
  
Leiter Finanzen: Roman Haas  
Telefon: 052 304 44 89  
E-Mail: [finanzen@daettlikon.ch](mailto:finanzen@daettlikon.ch)



# Bericht, Anträge und Beschlüsse

## Bericht des Gemeindevorstands

Der Bericht des Gemeindevorstands zum Budget soll folgende Schwerpunkte umfassen:

- a. *die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung,*
- b. *Stand ihrer Aufgabenerfüllung (inkl. Überblick über die Besorgung wesentlicher Gemeindeaufgaben durch andere Gemeinden, Zweckverbände und Anstalten),*
- c. *Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres,*
- d. *Begründung des Antrags zum Steuerfuss.*

### a.) Wirtschaftliche Lage und Entwicklung

Es wird von einem Anstieg der Erträge ausgegangen. Belastend wirken die im Budget 2024 vorgesehenen Aufwandsteigerungen (Pflegefinanzierung, Asyl, Bildung, Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe), die vorübergehend höhere Teuerung, der Entfall des demografischen Sonderlastenausgleichs (ab 2026) sowie die gestiegenen Zinsen. Mit total 2.0 Mio. Franken ist ein vergleichsweise tiefes Investitionsvolumen vorgesehen (v.a. Infrastruktur etc.). In der Erfolgsrechnung werden mittelfristig jährliche Ertragsüberschüsse von ca. 0.4 Mio. Franken erwartet.

### b.) Stand der Aufgabenerfüllung

Aufgrund der steigenden Bevölkerung und neuer Aufgaben im Steuerbereich (z.B. Liegenschaftsbewertung) wurden die personellen Ressourcen von 230 auf 240 Stellenprozent (+10%) erhöht. Per 19. April 2022 wurde durch die zuständige Sicherheitsdirektion des Kantons Zürich die Aufnahmequote von Asylsuchenden von 0.5% auf 0.9% (gemessen an der Einwohnerzahl) erhöht. Per 1.6.2023 wurde die Aufnahmequote auf 1.3% erhöht. Diese Mehrbelastung konnte nicht mehr durch die bestehenden Ressourcen (Verwaltungspersonal und Sozialvorsteherin) bewältigt werden. Im Sinne einer Übergangslösung wurde die Asylkoordination von Asylbewerbern auf Mandatsbasis extern vergeben. Diese Kosten sind im Budget 2024 enthalten, der Gemeinderat sucht jedoch nach einer geeigneter Anschlusslösung. Aufgaben, welche die Gemeinde Dättlikon im Verbund mit anderen Gemeinden löst, sind durch Verträge und Zweckverbände geregelt. In den Zweckverbänden sind unsere Behördenmitglieder als Delegierte und teilweise auch in Vorstandsfunktionen vertreten.

**c.) Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres**

**Allgemeine Verwaltung:** der Gemeinderat verzichtet künftig auf die amtliche Publikation im Landboten und setzt auf eine kostengünstige Variante (Homepage und Anschlagkasten)

**Gesundheitskosten:** Da tendenziell mit mehr Bezügen sowie höheren Pflegestufen zu rechnen ist, wurde ein höherer Betrag ins Budget eingestellt.

**Soziale Sicherheit:** Die Erhöhung der Asylquote sorgt für Mehrkosten in der Betreuung, Integration, Bildung usw.

**Finanzen und Steuern:** Es wird mit steigenden Steuereinnahmen im Vergleich zum Vorjahresbudget gerechnet. Zu-dem werden Grundstückgewinnsteuern von CHF 320'000 erwartet, was eine starke Zunahme zum Vorjahresbudget (CHF 150'000) ergibt.

**Finanzausgleich:** Die Gemeinde Dättlikon kann auch im Jahr 2024 von Ressourcenausgleichsbeträgen profitieren.

**d.) Begründung des Antrages zum Steuerfuss**

Mit einer Selbstfinanzierung von 2,7 Mio. Franken resultiert im Steuerhaushalt ein Haushaltsüberschuss von 0,6 Mio. Franken. So kann eine Tilgung der verzinslichen Schulden erwartet werden. Das Nettovermögen im Gesamthaushalt wird erhöht und liegt am Ende der Planung bei 3,2 Mio. Franken. Unter diesen Voraussetzungen wird mit einem stabilen Steuerfuss gerechnet.



Antrag des Gemeindevorstands

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

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	6'061'150.00
Gesamtertrag	Fr.	6'158'130.00
Ertragsüberschuss	Fr.	96'980.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	671'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	40'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	631'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	275'000.00
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	275'000.00

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Steuerfuss

Fr.	2'719'827.59
	116%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital gutgeschrieben.

2 Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Dättlikon zu genehmigen und den Steuerfuss auf 116 % (Vorjahr 116 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8421 Dättlikon, 15.11.2023

Gemeindepräsidentin

  
Johanna Vogel

Gemeindeschreiber

  
Karl Dürsteler

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Dättlikon in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 15.11.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	6'061'150.00
Gesamtertrag	Fr.	6'158'130.00
Ertragsüberschuss	Fr.	96'980.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	671'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	40'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	631'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	275'000.00
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	275'000.00

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Fr.	2'719'827.59
	116%

Steuerfuss

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital gutgeschrieben.

2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Dättlikon rechnerisch richtig ist. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Dättlikon entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen und den Steuerfuss auf 116 % (Vorjahr 116 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8421 Dättlikon, 16.11.2023

Der Präsident:



Thomas Senn

Die Aktuarin:



Nadine Bär

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Der Gemeindevorstand beantragte das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Dättlikon mit folgenden Eckdaten:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'061'150.00
	Gesamtertrag	Fr.	6'158'130.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	96'980.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	671'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	40'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	631'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	275'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	275'000.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	2'719'827.59
Steuerfuss			116%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreie Eingekapital gutgeschrieben.

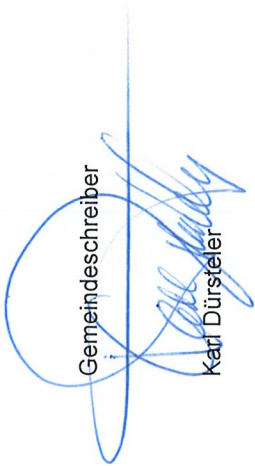
2 Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Dättlikon für das Jahr 2024 wird auf 116 % (Vorjahr 116 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8421 Dättlikon, 7.12.2023

Gemeindepräsidentin

  
Johanna Vogel

Gemeindeschreiber

  
Karl Dürsteler



# Budget

	Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	6'061'150	5'451'060
Ertrag ohne ordentliche Steuern	3'003'130	2'558'600
Zu deckender Aufwandüberschuss	3'058'020	2'892'460
Steuerertrag und Steuerfuss		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	2'719'827.59	2'700'862.07
Steuerfuss	116.00%	116.00%
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen	2'350'000.00	2'396'900.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen	780'000.00	708'000.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen	22'000.00	25'000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen	3'000.00	3'100.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	3'155'000.00	3'133'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		
	3'155'000	3'133'000
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	96'980	240'540





Finanzierung	Total Gemeindehaushalt Budget	Allgemeiner Haushalt Budget	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget
		< 50 %	ungenügend

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe		Wasserversorgung Budget	Abwasserentsorgung Budget	Abfallentsorgung Budget
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	14'200	0	17'650
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0	38'100	0
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	28'600	19'300	0
-	Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung		42'800	-18'800	17'650
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-20'000	-20'000	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		62'800	1'200	17'650
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		-214	94	0

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe

Fernwärme  
Budget

+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	0
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	30'900
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	103'200
-	Ertrag aus Aufwertungen	0
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0
Selbstfinanzierung		72'300
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		72'300
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		0



Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

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

Gemäss dem Gemeinderatsbeschluss umfasst der mittelfristige Ausgleich einen Zeitraum von 7 Jahren, nämlich 2 abgeschlossene Rechnungsjahre, das gegenwärtige laufende Budgetjahr, das künftige Budgetjahr und drei Planungsjahre

Daraus ergibt sich für das Budget 2024 folgende Übersicht:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Durchschnitt
	311'645.71	366'836.08	235'540.00	96'980.00	391'000.00	353'000.00	374'000.00	304'143.11

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG). 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	kein Aufwandüberschuss
Abschreibungen allgemeiner Haushalt 3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		207'200.00 94'650.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss		301'850.00

	Funktion	Sachkonto
Einlagen in Vorfinanzierungen		0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve		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 sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	Richtwerte > 25 % genügend < 25 % ungenügend
	53%	56%	58%	61%						Ø 56%	

Zinsbelastungsquote

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

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	Richtwerte < 5 % genügend > 5 % ungenügend
	0.0%	-0.6%	-0.7%	-1.1%						Ø -0.6%	

Investitionsanteil

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

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	Richtwerte > 10 % genügend < 10 % ungenügend
	10.8%	6.1%	0.6%	2.7%						Ø 5.1%	

Gestufteter Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	1'130'000	1'091'910	1'081'622.24
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'196'300	1'058'000	1'092'223.71
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	356'450	300'850	236'078.35
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	31'850	57'850	123'879.09
36	Transferaufwand	3'089'650	2'747'300	2'653'829.45
37	Durchlaufende Beiträge			
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>5'804'250</b>	<b>5'255'910</b>	<b>5'187'632.84</b>
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen	3'572'300	3'265'800	3'759'682.79
42	Entgelte	100	100	100.00
43	Übrige Erträge	607'600	600'900	676'061.32
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	69'000	44'800	7'459.09
46	Transferertrag	1'510'130	1'428'900	965'654.92
47	Durchlaufende Beiträge			
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>5'759'130</b>	<b>5'340'500</b>	<b>5'408'958.12</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>		<b>-45'120</b>	<b>84'590</b>	<b>221'325.28</b>
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag	104'500	66'750	239'036.15
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>246'600</b>	<b>222'700</b>	<b>384'546.95</b>
		<b>142'100</b>	<b>155'950</b>	<b>145'510.80</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>96'980</b>	<b>240'540</b>	<b>366'836.08</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>			
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>		<b>96'980</b>	<b>240'540</b>	<b>366'836.08</b>
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen	152'400	128'400	144'461.00
49	Interne Verrechnungen	152'400	128'400	144'461.00
	<b>Total Aufwand</b>	<b>6'061'150</b>	<b>5'451'060</b>	<b>5'571'129.99</b>
	<b>Total Ertrag</b>	<b>6'158'130</b>	<b>5'691'600</b>	<b>5'937'966.07</b>



Investitionsrechnung VW, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	613'000	871'000	1'142'196.34
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	58'000	82'500	32'614.75
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	226'007.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		671'000	953'500	1'400'818.09
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	15'433.11
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	40'000	40'000	117'171.80
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	162'400.97
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		40'000	40'000	295'005.88

Investitionen Verwaltungsvermögen

Total Investitionsausgaben	671'000	953'500	1'400'818.09
Total Investitionseinnahmen	40'000	40'000	295'005.88
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen			
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-631'000	-913'500	-1'105'812.21



Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sachanlagen	275'000	0	24'354.45
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Ausgaben		275'000	0	24'354.45
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		275'000	0	24'354.45
Total Einnahmen		0	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen				
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-275'000	0	-24'354.45

# Budget - Details

# Erfolgsrechnung

## Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

### Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 72 vom 11.07.2023 0.75 %. 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.
- e) ...

### Interne Umlagen von Sach- und Personalaufwand

Neue Aufteilung gemäs GR Beschluss, daher diverse Abweichungen, welche nicht mehr aufgeführt werden.

### Allgemeine Verwaltung

Neues Protokollverwaltungsprogramm und Cloud-Lösung für Server Verwaltung

0

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
1.0110.3000.00	20'200.00	18'500.00	1'700.00	Anpassung Entschädigung RPK
1.0110.3102.00	2'000.00	5'000.00	-3'000.00	amtl. Publikation nicht mehr über Landbote
1.0120.3030.00	6'500.00	1'400.00	5'100.00	Gastgeber GV Gemeinde- und Verwaltungsfachleute
1.0210.3010.00	157'000.00	144'000.00	13'000.00	Anpassung Stellenprozent (Steueramt +10%)
1.0220.3110.00	103'000.00	86'300.00	16'700.00	Lohn GS Budget 23 unterjährig
1.0220.3118.00	23'400.00	10'900.00	12'500.00	Investition neues Protokollverwaltungssystem (altes wird nicht mehr unterstützt)
1.0220.3132.00	135'000.00	120'000.00	15'000.00	Provokationsverfahren müssen durch Gemeinden bezahlt werden
1.0220.3161.00	43'600.00	25'000.00	18'600.00	Server Cloud-Lösung Installierung

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Schiessanlage Schützenhaus

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
1.1610.3150.00	12'600.00	-	12'600.00	Unterhalt Schiessanlage Schützenhaus

2

Bildung

Veränderungen Schülerzahl

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
1.2110.3611.00	137'400.00	120'700.00	16'700.00	Dienstaltersgeschenk
1.2120.3020.01	10'000.00	4'000.00	6'000.00	mehr Vikariate / Entschädigung Begleitpersonen
1.2120.3104.00	23'500.00	18'000.00	5'500.00	neues Lehrmittel eingeführt
1.2170.3101.00	15'000.00	10'600.00	4'400.00	Höhere Anschaffungskosten und Verbrauch
1.2170.3111.00	-	9'800.00	-9'800.00	keine Anschaffungen geplant
1.2170.3144.00	61'000.00	47'000.00	14'000.00	Unterhalt Beleuchtung, Biodiversität, Boden
1.2180.3010.00	83'000.00	66'500.00	16'500.00	Lohn Leiter Tagesschule und MA
1.2180.3090.00	6'000.00	1'300.00	4'700.00	Weiterbildung Leiter TS
1.2191.3090.00	2'000.00	5'000.00	-3'000.00	Weiterbildung SV
1.2191.3158.00	11'100.00	7'500.00	3'600.00	Support CMI
1.2192.3130.00	27'000.00	7'500.00	19'500.00	Jetzt Du SSA Vereinbarung



3

Kultur, Sport und Freizeit

keine grösseren Abweichungen

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
-------	-------------	-------------	-----------	------------

4

Gesundheit

Höhere Kosten in der Gesundheit

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
1.4125.363x.xx	275'000.00	117'800.00	157'200.00	Mehr Beiträge Pflegefinanzierung durch mehr Bezüger resp. höhere Pflegestufen
1.4215.3634.50	137'000.00	99'700.00	37'300.00	Höhere Kosten bei Spitex

5

Soziale Sicherheit

Höhere Anzahl Asylbewerber durch Quotenerhöhung

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
1.5440.3631.00	87'200.00	0.00	87'200.00	Nicht im Budget 2023
1.5730.3637.00	145'000.00	17'000.00	128'000.00	Mehr Personen durch Quotenerhöhung Kanton
1.5730.4631.00	108'000.00	17'000.00	91'000.00	Mehr Rückerstattung Kanton durch mehr Personen

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kantonsbeitrag für Strassen

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
1.6150.3141.30	20'500.00	8'400.00	12'100.00	Strassenbeleuchtung und Speedy
1.6150.4611.00	0.00	95'000.00	-95'000.00	auf Konto 4631
1.6150.4631.00	136'900.00	0.00	136'900.00	von Konto 4611

7

Umweltschutz und Raumordnung

Ersatz/Erstellung Wasserleitungen

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
1.7101.3143.00	40'000.00	16'000.00	24'000.00	Ersatz resp. Erstellung Wasserleitung 3 Projekte
1.7201.3612.00	87'900.00	72'100.00	15'800.00	Kostenverteiler ARA erhöht

8

Volkswirtschaft

Kies für Waldstrassen erhöht

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
1.8200.3101.00	4'000.00	2'000.00	2'000.00	Mehr Kiesarbeiten geplant bei Waldstrassen
1.8200.4250.00	550.00	6'000.00	-5'450.00	Anpassung an die letzten Jahre

9

Finanzen und Steuern

Höhere Steuereinnahmen

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
1.9101.4022.00	320'000.00	150'000.00	170'000.00	Höhere Steuereinnahmen erwartet
1.9300.4621.50	544'000.00	611'000.00	-67'000.00	Tieferer Ressourcenausgleich aufgrund erhöhter Steuerkraft
1.9630.3430.40	18'300.00	1'500.00	16'800.00	Höhere Unerhaltskosten und neuer Ofen Breitmatthütte



Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	846'450	194'800	781'100	188'800	813'380.84	182'311.90
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	206'250	11'550	182'100	11'000	180'089.82	11'974.06
2	BILDUNG	2'905'650	106'300	2'966'660	104'300	2'786'791.30	155'958.65
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	82'350	1'400	78'150	1'400	84'904.57	1'477.26
4	GESUNDHEIT	438'950		250'800	9'800	252'075.62	10'548.15
5	SOZIALE SICHERHEIT	564'150	233'100	260'150	118'300	285'493.40	128'162.79
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	216'900	136'900	202'000	95'200	198'701.36	8'139.30
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	447'100	391'900	450'050	392'100	521'368.53	456'846.82
8	VOLKSWIRTSCHAFT	197'050	248'150	168'850	206'900	158'474.69	204'325.25
9	FINANZEN UND STEUERN	156'300	4'834'030	111'200	4'563'800	289'849.86	4'778'221.89

Total Aufwand / Ertrag	6'061'150	6'158'130	5'451'060	5'691'600	5'571'129.99	5'937'966.07
------------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	--------------	--------------

Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	96'980		240'540		366'836.08	
---------------------------------------	--------	--	---------	--	------------	--

Total	6'158'130	6'158'130	5'691'600	5'691'600	5'937'966.07	5'937'966.07
-------	-----------	-----------	-----------	-----------	--------------	--------------

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	846'450	194'800 651'650	781'100	188'800 592'300	813'380.84	182'311.90 631'068.94
011	Legislative Nettoergebnis	33'450	33'450	35'250	35'250	35'607.29	35'607.29
0110	Legislative Nettoergebnis	33'450	33'450	35'250	35'250	35'607.29	35'607.29
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	20'200		18'500		18'508.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'071.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		59.57	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150		150		186.61	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					6.53	
3099.00	Übriger Personalaufwand					369.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		5'000		4'331.98	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000		10'000		10'573.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500		500.00	
012	Exekutive Nettoergebnis	142'300	142'300	135'300	135'300	141'823.95	141'823.95
0120	Exekutive Nettoergebnis	142'300	142'300	135'300	135'300	141'823.95	141'823.95
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	109'700		109'700		109'457.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'500		6'000		6'385.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600		600		674.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200		1'000		1'131.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		177.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		3'519.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500		1'400		2'417.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'000		8'000		8'073.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'600		6'400		9'988.70	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
021	Finanz- und Steuerverwaltung Nettoergebnis	224'200	95'500 128'700	212'650	94'500 118'150	202'585.76	86'792.25 115'793.51
0210	Finanz- und Steuerverwaltung Nettoergebnis	224'200	95'500 128'700	212'650	94'500 118'150	202'585.76	86'792.25 115'793.51
3010.00	Finanz- und Steuerverwaltung	157'000		144'000		144'054.32	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'700		9'000		9'133.97	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'000		12'500		14'123.16	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'200		2'000		2'084.29	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700		1'700		1'590.03	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000		1'000		963.81	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	6'500		6'500		350.00	
3102.00	Drucksachen			250			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		6'000		2'825.73	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000		2'500		2'088.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		200			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'000		3'000		3'318.45	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	3'000		3'000		2'053.50	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	20'000		20'000		20'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		724.45
4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		26'000		25'000		25'263.00
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug		6'000		6'000		5'804.80
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		12'000		12'000		4'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		51'000		51'000		51'000.00
022	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	423'800	94'500 329'300	377'800	89'500 288'300	418'641.53	90'719.65 327'921.88
0220	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	423'800	94'500 329'300	377'800	89'500 288'300	418'641.53	90'719.65 327'921.88
3010.00	Gemeindekanzlei und Bauverwaltung	103'000		86'300		98'155.66	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'800		5'600		6'726.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'000		9'000		12'888.80	



Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000		1'500		1'752.98	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200		1'000		1'170.39	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		500		667.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		1'500		1'300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		1'777.50	
3100.00	Büromaterial	3'000		2'000		4'322.82	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000		6'000		7'593.00	
3103.00	Fachliteratur	500		200		507.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					4'719.90	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen (Software)	23'400		10'900			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'000		40'000		92'514.35	
3132.00	Dienstleistungen Dritter, Expertenkosten Bauamt	135'000		120'000		91'817.72	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000		5'000		4'536.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	43'600		25'000		26'842.55	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	42'600		40'200		42'600.00	
3161.00	Miete von Maschinen, Mobilien	1'500		1'500		1'525.10	
3162.00	Raten für operatives Leasing	4'600		4'500		4'669.31	
3170.00	Reisekosten und Spesen			300			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'600		12'500		12'553.30	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			2'300			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (Baubewilligungsgebühren)		50'000		45'000		44'916.95
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		1'802.70
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		9'000		9'000		9'000.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		35'000		35'000		35'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis	22'700	4'800 17'900	20'100	4'800 15'300	14'722.31	4'800.00 9'922.31
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis	22'700	4'800 17'900	20'100	4'800 15'300	14'722.31	4'800.00 9'922.31
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'300		5'500		4'433.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		285.73	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		59.47	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50		50		49.72	
						10.35	

Einzelkonten nach Funktionen

	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial					288.20	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'700		1'300		1'011.30	
3130.00 Dienstleistungen Dritter					254.15	
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'700		3'700		3'663.95	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude					1'046.94	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					204.65	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	50		50		31.50	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'500		9'100		3'382.65	
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		4'800		4'800		4'800.00



Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoergebnis	206'250	11'550 194'700	182'100	11'000 171'100	180'089.82	11'974.06 168'115.76
111	Polizei Nettoergebnis	10'400	1'000 9'400	8'000	500 7'500	7'961.30	1'400.00 6'561.30
1110	Polizei Nettoergebnis	10'400	1'000 9'400	8'000	500 7'500	7'961.30	1'400.00 6'561.30
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'100				31.30	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'300		8'000		7'930.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000		500		1'400.00
120	Rechtsprechung Nettoergebnis	2'900	2'900	2'800	2'800	2'886.05	2'886.05
1200	Rechtsprechung Nettoergebnis	2'900	2'900	2'800	2'800	2'886.05	2'886.05
3010.00	Friedensrichter	2'400		2'400		2'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					6.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200		180.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		200		300.00	
140	Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis	89'600	10'000 79'600	86'600	9'400 77'200	87'933.26	10'012.96 77'920.30
1400	Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis	89'600	10'000 79'600	86'600	9'400 77'200	87'933.26	10'012.96 77'920.30
3010.00	Einwohnerkontrolle	19'900		16'400		16'003.31	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000		900		1'015.51	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'800		1'500		1'729.44	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		237.79	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150		200		176.67	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		119.94	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	200					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'500		10'000		21'089.80	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			5'500			
3601.00	Entschädigungen Migrationsamt + ID-Karten	3'000		3'000		3'269.40	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	32'950		34'000		30'143.80	
3612.01	Fachstelle Erwachsenenschutz	12'300		12'300		11'647.60	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'500		2'500		2'500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000		9'000		10'012.96
4612.00	Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden				400		
150	Feuerwehr Nettoergebnis	74'550		68'900		65'837.71	65'837.71
1500	Feuerwehr Nettoergebnis	74'550		68'900		65'837.71	65'837.71
3130.00	Dienstleistungen Dritter						
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	73'700		67'800		1'123.90	53'135.98
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	850		1'100		11'577.83	
161	Militärische Verteidigung Nettoergebnis	18'600	550	5'600	1'100	7'512.25	561.10
1610	Militärische Verteidigung Nettoergebnis	18'600	18'050	5'600	4'500	7'512.25	6'951.15
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	350		300		338.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	250		200		226.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500		500			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	12'600					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		1'600		3'974.10	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			600		572.40	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'700		1'700		1'700.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700		700		700.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				600		61.10
4470.00	Mietzins Schützenverein		50		500		500.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
162	Zivile Verteidigung Nettoergebnis	10'200	10'200	10'200	10'200	7'959.25	7'959.25
1620	Zivilschutz Nettoergebnis	9'200	9'200	9'200	9'200	7'959.25	7'959.25
3130.00	Dienstleistungen Dritter					215.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300		264.90	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	8'900		8'900		7'478.95	
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab Nettoergebnis	1'000	1'000	1'000	1'000		
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	1'000		1'000			

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	<b>BILDUNG</b>						
	Nettoergebnis	2'905'650	106'300 2'799'350	2'966'660	104'300 2'862'360	2'786'791.30	155'958.65 2'630'832.65
211	<b>Eingangsstufe</b>						
	Nettoergebnis	141'750	141'750	126'050	126'050	113'882.78	113'882.78
2110	<b>Kindergarten</b>						
	Nettoergebnis	141'750	141'750	126'050	126'050	113'882.78	113'882.78
3020.01	Auflsentschädigungen	1'000		1'000		400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50		50		25.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					6.04	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					4.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					3.04	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200		134.20	
3104.00	Lehrmittel	700		1'500		1'783.40	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'100		1'300		1'440.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	800		800		421.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	137'400		120'700		109'664.00	
212	<b>Primarstufe</b>						
	Nettoergebnis	623'900	10'000 613'900	692'650	8'000 684'650	682'111.15	22'988.05 659'123.10
2120	<b>Primarstufe</b>						
	Nettoergebnis	623'900	10'000 613'900	692'650	8'000 684'650	682'111.15	22'988.05 659'123.10
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	9'600		10'600		5'933.35	
3020.01	Auflsentschädigungen	10'000		4'000		13'594.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200		900		863.76	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200		900			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		50		145.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		150.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100				56.24	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	6'000		5'000		4'020.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand					510.70	
3104.00	Lehrmittel	23'500		18'000		16'804.17	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'000		7'000		3'217.65	



Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung von Hardware	10'000		10'000			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	10'000		10'000		7'746.36	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					48.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			5'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen					-200.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	28'000		31'000		17'264.57	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	519'000		590'000		611'954.80	
4260.00	Rückertattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		8'000		22'988.05
213	Sekundarstufe Nettoergebnis	844'000	2'800 841'200	874'000	874'000	740'665.00	2'750.00 737'915.00
2130	Sekundarstufe Nettoergebnis	844'000	2'800 841'200	874'000	874'000	740'665.00	2'750.00 737'915.00
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	827'000		859'000		723'915.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	17'000	2'800	15'000		16'750.00	2'750.00
4230.00	Schulgelder						
214	Musikschulen Nettoergebnis	33'000	1'100 31'900	61'300	2'900 58'400	35'257.93	2'450.00 32'807.93
2140	Musikschulen Nettoergebnis	33'000	1'100 31'900	61'300	2'900 58'400	35'257.93	2'450.00 32'807.93
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'600		5'500		6'815.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					16.93	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	500		500		42.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'600		5'000		5'120.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		396.30	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	25'000		48'000		22'867.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'800		1'800	2'900		2'450.00
4260.00	Rückertattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'100				

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217	Schulliegenschaften Nettoergebnis	432'200	32'400 399'800	404'600	31'400 373'200	368'549.81	36'809.90 331'739.91
2170	Schulliegenschaften Nettoergebnis	432'200	32'400 399'800	404'600	31'400 373'200	368'549.81	36'809.90 331'739.91
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	120'000		116'000		117'797.62	
3010.01	Ausfallsentschädigungen	5'200		8'000		4'874.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000		7'600		7'863.98	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'000		14'000		15'019.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800		1'800		1'800.46	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400		1'400		1'368.23	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800		800		797.38	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'400		2'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000		10'600		14'295.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und-geräte	10'000		12'000		579.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			9'800		5'201.34	
3113.00	Anschaffung Hardware	10'000		11'500		5'116.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'000		33'000		27'448.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'200		17'500		9'250.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500		4'500		4'239.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	61'000		47'000		47'392.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'800		5'000		2'617.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		600		600.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'600		8'100		4'143.15	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	90'600		77'200		80'928.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	25'300		16'200		17'215.35	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000		14'000		14'770.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'639.90
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		17'400		17'400		17'400.00
218	Tagesbetreuung Nettoergebnis	148'200	60'000 88'200	131'560	62'000 69'560	131'969.55	63'982.55 67'987.00
2180	Tagesbetreuung Nettoergebnis	148'200	60'000 88'200	131'560	62'000 69'560	131'969.55	63'982.55 67'987.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	83'000		66'500		68'986.85	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'900		4'800		4'287.43	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'000		7'100		4'039.29	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900		1'000		774.99	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800		460		745.63	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		500		363.82	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	6'000		1'300			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		29.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000				1'244.25	
3105.00	Lebensmittel	22'000		25'000		30'237.30	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	700		1'500		1'306.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		1'203.12	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		2'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	17'400		17'400		17'400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		281.12	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'700		2'700		1'069.85	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		60'000		62'000		63'982.55
219	Obligatorische Schule, Übriges Nettoergebnis	386'950	386'950	378'100	378'100	408'278.79	26'978.15 381'300.64
2190	Schulleitung Nettoergebnis	213'150	213'150	209'000	209'000	233'997.66	26'978.15 207'019.51
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	83'600		83'600		79'979.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'500		4'500		4'236.31	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'500					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		500		377.29	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800		800		738.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50		100		53.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	8'000		9'000		4'352.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand (Klausur)	4'000		4'000		3'114.21	
3103.00	Fachliteratur					200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		500		825.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000		5'000		4'977.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'000		12'000		10'169.85	
3190.00	Allg. Sachaufwand	1'500		1'500		1'150.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate						
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	89'700		87'500		123'823.85	26'978.15



Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2191	Schulverwaltung	131'000	131'000	125'700	125'700	141'593.08	141'593.08
	Nettoergebnis						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	62'000		56'400		67'410.64	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'200		3'800		4'747.69	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'500		8'000		9'986.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		800		1'111.62	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800		600		826.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		400		497.15	
3090.00	Weiterbildungskosten	2'000		5'000		4'600.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500				50.00	
3100.00	Büromaterial	3'000		3'300		1'224.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		700		516.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		1'800		2'531.53	
3113.00	Anschaffung Hardware					977.35	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	10'000		14'400		8'541.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		500		7'113.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	11'100		7'500		8'928.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen					30.00	
3190.00	allg. Sachaufwand	500					
3910.00	Anteil Personalaufwand	20'000		20'000		20'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'500		2'500		2'500.00	
2192	Volksschule, Sonstiges	42'800	42'800	43'400	43'400	32'688.05	32'688.05
	Nettoergebnis						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			16'000		552.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			900			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'500			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			100		1.42	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			200			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100		4.21	
3099.00	Übriger Personalaufwand			7'500		690.00	
3104.00	Lehrmittel			1'500		1'382.42	
3106.00	Medizinisches Material			100			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					1'899.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'000		7'500		20'741.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'700		3'000		3'246.30	



## Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.01	Barauslagen Elternrat	3'500		3'500		3'149.20	
3171.01	Examenkosten/Besuchstage	1'500		1'500		1'021.45	
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>295'650</b>	<b>295'650</b>	<b>298'400</b>	<b>298'400</b>	<b>306'076.29</b>	<b>306'076.29</b>
	Nettoergebnis						
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>295'650</b>	<b>295'650</b>	<b>298'400</b>	<b>298'400</b>	<b>306'076.29</b>	<b>306'076.29</b>
	Nettoergebnis						
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	45'000		53'000		56'817.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500		3'200		2'906.88	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'000		5'000		4'228.16	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	650		700		680.44	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500		500		505.57	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		400		341.04	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen					1'600.00	
3104.00	Lehrmittel	2'800		2'800		1'098.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300		1'300		4'891.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		1'674.00	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	46'000		36'000		31'135.05	
3631.00	Beiträge an Kanton	4'500					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	185'600		193'000		200'197.70	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	82'350	1'400 80'950	78'150	1'400 76'750	84'904.57	1'477.26 83'427.31
311	Museen und bildende Kunst Nettoergebnis	6'000	6'000	6'000	6'000	5'806.50	5'806.50
3110	Museen und bildende Kunst Nettoergebnis	6'000	6'000	6'000	6'000	5'806.50	5'806.50
3636.00	Beitrag an Museumsbetrieb Spörrihaus	6'000		6'000		5'806.50	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz Nettoergebnis					6'761.25	6'761.25
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz Nettoergebnis					6'761.25	6'761.25
3130.00	Dienstleistungen Dritter					6'761.25	
321	Bibliotheken Nettoergebnis	46'700	1'400 45'300	41'400	1'400 40'000	41'765.98	1'477.26 40'288.72
3210	Bibliotheken Nettoergebnis	46'700	1'400 45'300	41'400	1'400 40'000	41'765.98	1'477.26 40'288.72
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'000		23'300		25'145.68	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400		1'300		1'297.46	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		183.47	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		226.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		80.20	
3090.00	Weiterbildung	200		200		475.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		300.00	
3100.00	Büromaterial	700		700		432.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	9'500		9'500		9'333.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		1'500		1'012.87	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'100		3'100		2'778.35	
3171.02	Feierlichkeiten, Jubiläen	300		300			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'400		1'400		1'477.26

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
322	Musik und Theater Nettoergebnis	2'200	2'200	3'500	3'500	2'900.00	2'900.00
3220	Musik und Theater Nettoergebnis	2'200	2'200	3'500	3'500	2'900.00	2'900.00
3636.00	Beiträge an Vereine und private Organisationen (Chöre, Musik, Theater, TZ)	2'200		3'500		2'900.00	
329	Kultur, Übriges Nettoergebnis	2'600	2'600	2'600	2'600	4'349.45	4'349.45
3290	Kultur, Übriges Nettoergebnis	2'600	2'600	2'600	2'600	4'349.45	4'349.45
3110.00 3660.20	Dienstleistung Dritter Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'000 600		2'000 600		3'812.50 536.95	
332	Massenmedien Nettoergebnis	13'300	13'300	13'400	13'400	11'331.00	11'331.00
3320	Massenmedien Nettoergebnis	13'300	13'300	13'400	13'400	11'331.00	11'331.00
3102.00 3130.00	Drucksachen, Publikationen Dienstleistungen Dritter	10'000 3'300		10'000 3'400		8'000.00 3'331.00	
341	Sport Nettoergebnis	6'600	6'600	6'600	6'600	6'600.00	6'600.00
3410	Sport Nettoergebnis	6'600	6'600	6'600	6'600	6'600.00	6'600.00
3636.00	Beiträge an Sportvereine	6'600		6'600		6'600.00	
342	Freizeit Nettoergebnis	4'950	4'950	4'650	4'650	5'390.39	5'390.39

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420	Freizeit Nettoergebnis	4'950	4'950	4'650	4'650	5'390.39	5'390.39
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500		2'500		3'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		96.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					7.59	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500				16.80	
3141.01	Anlagen- und Wegunterhalt	800				1'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50		2'000		740.00	
				50		30.00	



Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	438'950	438'950	250'800	9'800 241'000	252'075.62	10'548.15 241'527.47
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	277'500	277'500	117'800	117'800	103'122.30	103'122.30
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis					1'574.95	1'574.95
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'574.95	
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	277'500	277'500	117'800	117'800	101'547.35	101'547.35
3632.40	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	2'500				2'431.00	
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpf	6'000		61'200		31'220.20	
3634.47	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und	40'000				4'900.50	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	185'000		33'200		31'101.60	
3635.47	Beiträge an priv. Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen Akut-+Übergangangspf	44'000		23'400		31'894.05	
421	Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	138'400	138'400	101'400	101'400	118'559.54	118'559.54
4210	Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	1'400	1'400	1'700	1'700	1'390.00	1'390.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700				700.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	700		1'000		690.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex) Nettoergebnis	137'000	137'000	99'700	99'700	117'169.54	117'169.54

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der	137'000		99'700		117'169.54	
422	Rettungsdienste Nettoergebnis	2'000	2'000	2'400	2'400		
4220	Rettungsdienste Nettoergebnis	2'000	2'000	2'400	2'400		
3130.00	Dienstleistungen Dritter			800			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		1'600			
431	Alkohol- und Drogenprävention Nettoergebnis	6'200	6'200	6'200	6'200	6'185.40	6'185.40
4310	Alkohol- und Drogenprävention Nettoergebnis	6'200	6'200	6'200	6'200	6'185.40	6'185.40
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'200		6'200		6'185.40	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige Nettoergebnis	400	400	400	400	393.00	393.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige Nettoergebnis	400	400	400	400	393.00	393.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400		400		393.00	
433	Schulgesundheitsdienst Nettoergebnis	12'250	12'250	9'550	9'550	11'880.45	11'880.45
4330	Schulgesundheitsdienst Nettoergebnis	12'250	12'250	9'550	9'550	11'880.45	11'880.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	600		700		636.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50		50		40.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.58	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					7.15	
3106.00	Medizinisches Material	300		500		50.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000		8'000		11'143.47	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300			
434	Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis	500	500	1'000	1'000	237.90	237.90
4340	Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis	500	500	1'000	1'000	237.90	237.90
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		1'000		237.90	
490	Gesundheitswesen, Übriges Nettoergebnis	1'700	1'700	12'050	9'800 2'250	11'697.03	10'548.15 1'148.88
4900	Gesundheitswesen, übriges Nettoergebnis	1'700	1'700	12'050	9'800 2'250	11'697.03	10'548.15 1'148.88
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			10'100		10'100.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			650		648.39	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			150		152.07	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100		113.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			50		76.67	
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'000		606.10	
3631.00	Beiträge an ärztlichen Notfalldienst	1'700					
4612.00	Kostenanteil Neftenbach u. Pfungen				9'800		10'548.15

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	564'150	233'100 331'050	260'150	118'300 141'850	285'493.40	128'162.79 157'330.61
512	Prämienverbilligungen	35'600	35'600	6'000	6'000	10'192.45	10'192.45
5120	Prämienverbilligungen	35'600	35'600	6'000	6'000	10'192.45	10'192.45
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger direkt an Krankenkasse	35'600		6'000		10'192.45	
4630.00	Bundesbeiträge				3'300		
4631.00	Staatsbeiträge		35'600		2'700		10'192.45
522	Ergänzungsleistungen IV Nettoergebnis	112'000	78'500 33'500	125'000	87'500 37'500	112'794.70	79'498.00 33'296.70
5220	Ergänzungsleistungen IV Nettoergebnis	112'000	78'500 33'500	125'000	87'500 37'500	112'794.70	79'498.00 33'296.70
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	105'000		120'000		108'838.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten	7'000		5'000		3'956.70	
4631.00	Staatsbeiträge		78'500		87'500		77'694.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV						1'804.00
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV Nettoergebnis	3'000	1'900 1'100	3'000	2'300 700	3'120.00	2'312.00 808.00
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV Nettoergebnis	3'000	1'900 1'100	3'000	2'300 700	3'120.00	2'312.00 808.00
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	3'000		3'000		3'120.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'900		2'300		2'312.00
532	Ergänzungsleistungen AHV Nettoergebnis	11'000	7'700 3'300	7'150	5'000 2'150	10'281.00	7'197.00 3'084.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV Nettoergebnis	11'000	7'700 3'300	7'150	5'000 2'150	10'281.00	7'197.00 3'084.00
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	8'000		7'000		7'544.00	
3637.23	AHV Krankheitskosten	3'000		150		2'737.00	
4631.00	Staatsbeiträge		7'700		5'000		7'197.00



Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
535	Leistungen an das Alter Nettoergebnis	10'000	10'000	10'000	10'000		
5350	Leistungen an das Alter Nettoergebnis	10'000	10'000	10'000	10'000		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000			
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso Nettoergebnis	3'000	3'000	6'500	6'500	6'411.60	6'411.60
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso Nettoergebnis	3'000	3'000	6'500	6'500	6'411.60	6'411.60
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'000		6'500		6'411.60	
544	Jugendschutz Nettoergebnis	129'700	200 129'500	40'000	500 39'500	111'291.35	111'291.35
5440	Jugendschutz Nettoergebnis	129'700	200 129'500	40'000	500 39'500	111'291.35	111'291.35
3631.00	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)	87'200					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	40'000		38'000		108'942.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500		2'000		2'349.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		200		500		
571	Beihilfen/Zuschüsse Nettoergebnis	2'000	1'200 800	1'900	1'900	1'902.00	1'331.00 571.00
5710	Beihilfen/Zuschüsse Nettoergebnis	2'000	1'200 800	1'900	1'900	1'902.00	1'331.00 571.00
3181.24	AHV Beihilfen					3.00	
3637.24	AHV Beihilfen (ohne Prämienverbilligung)	2'000		1'900		1'899.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'200				1'331.00
572	Wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	50'000	50'000	40'000	40'000	1'211.70 188.30	1'400.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	50'000	50'000	40'000	40'000	1'211.70 188.30	1'400.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000				1'211.70	
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	40'000		40'000			
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						1'400.00
573	Asylwesen Nettoergebnis	205'000	108'000 97'000	17'000	17'000	24'958.65 999.94	25'958.59
5730	Asylwesen Nettoergebnis	205'000	108'000 97'000	17'000	17'000	24'958.65 999.94	25'958.59
3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'000				2'522.50	
3637.00	Beiträge an Schutzstatus	145'000		17'000		22'436.15	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter						317.90
4631.00	Beiträge des Kantons		108'000		17'000		25'640.69
579	Fürsorge, Übriges Nettoergebnis	2'850	2'850	3'600	3'600	3'329.95	273.75 3'056.20
5790	Fürsorge, Übriges Nettoergebnis	2'850	2'850	3'600	3'600	3'329.95	273.75 3'056.20
3130.00	Dienstleistungen Dritter	650		600		1'137.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'200		3'000		2'192.95	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						273.75

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	216'900	136'900 80'000	202'000	95'200 106'800	198'701.36	8'139.30 190'562.06
615	Gemeindestrassen Nettoergebnis	154'800	136'900 17'900	147'600	95'200 52'400	135'061.91	8'139.30 126'922.61
6150	Gemeindestrassen Nettoergebnis	154'800	136'900 17'900	147'600	95'200 52'400	135'061.91	8'139.30 126'922.61
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'000		17'500		18'111.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200		1'000		1'165.07	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	450		400		455.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		202.86	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		86.76	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'800		10'000		6'473.57	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		800		7'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000		9'000		10'014.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'100		1'010.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	300				330.00	
3141.00	Winterdienst	15'000		12'000		11'535.50	
3141.20	Strassenreinigung	7'500		7'000		8'462.25	
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	20'500		8'400		7'660.60	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	13'000		15'000		14'568.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'600		3'000		1'144.75	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'600		5'500		4'913.50	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VW	49'550		56'600		41'426.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'719.05
4611.00	Rückerstattungen des Kantons				95'200		6'420.25
4631.00	Staatsbeiträge		136'900				
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur Nettoergebnis	35'500	35'500	24'900	24'900	24'788.45	24'788.45

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur Nettoergebnis	35'500	35'500	24'900	24'900	24'788.45	24'788.45
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VW						
3631.00	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	8'600		24'500		24'393.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	26'500 400		400		395.45	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr Nettoergebnis	26'600	26'600	29'500	29'500	38'851.00	38'851.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr Nettoergebnis	26'600	26'600	29'500	29'500	38'851.00	38'851.00
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	26'600		29'500		38'851.00	



Einzelkonten nach Funktionen

	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG					
	447'100	391'900	450'050	392'100	521'368.53	456'846.82
		55'200		57'950		64'521.71
	Nettoergebnis					
710	138'850	121'650	139'700	122'000	147'487.10	128'553.00
		17'200		17'700		18'934.10
	Nettoergebnis					
7100	17'200	17'200	17'700	17'700	18'934.10	18'934.10
	Nettoergebnis					
3120.00	17'000		17'500		17'500.00	
3130.00					831.45	
3143.00					402.60	
3300.30	200		200		200.05	
	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV					
7101	121'650	121'650	122'000	122'000	128'553.00	128'553.00
3010.00	3'700		8'100		1'509.60	
3050.00	100		500		96.80	
3053.00	50		50		37.16	
	Personal-Haftpflichtversicherungen					
3054.00			50		16.92	
3055.00					7.07	
3111.00	1'500		2'500		6'032.75	
	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					
3120.00	13'000		10'500		10'667.60	
3130.00			8'000		8'370.70	
3134.00	500		500		511.80	
3143.00	40'000		16'000		13'559.85	
3151.00	1'000		1'000		1'533.90	
	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					
3181.00					0.02	
3300.30	28'600		29'950		26'287.50	
3510.00	14'200		27'350		40'305.73	
3910.00	11'000		11'000		11'000.00	
3930.00	2'500		2'500		2'500.00	
	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					
3940.00	5'500		4'000		6'115.60	
	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand					
4240.00		98'000		100'000		105'088.40
4612.00		17'000		17'000		17'073.15
4631.00		3'300		3'000		3'332.00
	Beiträge von Kantonen und Konkordaten					

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'350		2'000		3'059.45
720	Abwasserbeseitigung	137'600	137'600	142'800	142'800	167'170.08	167'170.08
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	137'600	137'600	142'800	142'800	167'170.08	167'170.08
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'600		14'000		11'671.25	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	9'000		9'500		10'771.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-0.03	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	13'300		12'200		-7'946.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'000		9'000			
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierungen im EK					66'842.96	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	87'900		72'100		72'213.45	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Gebühren)			11'900			
3910.00	Anteil Personalaufwand	11'000		11'000		11'000.00	
3930.00	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'500		2'500		2'500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	300		100		117.15	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		96'000		96'000	100'594.65	
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen EK		38'100		44'800		
4690.00	Übriger Transferertrag				2'000	63'606.03	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'500			2'969.40	
730	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	127'750	127'650 100	122'500	122'300 200	153'530.64	153'123.74 406.90
7300	Abfallwirtschaft (allgemein) Nettoergebnis	1'000	900 100	1'000	800 200	696.90	290.00 406.90
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		696.90	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300		200		290.00
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		600		600		

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	126'750	126'750	121'500	121'500	152'833.74	152'833.74
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'500		7'000		7'718.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		5'000		497.89	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	250		250		240.87	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		86.41	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50		50		46.59	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'000		50'000		64'167.75	
3130.01	Grüngutentsorgung	36'000		35'000		66'746.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					4.23	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	17'650		10'500			
3611.00	Kanton Zürich, Beiträge Sonderabfall	700		700		713.70	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	1'500		1'400		1'111.70	
3910.00	Anteil Personalaufwand	9'000		9'000		9'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'500		2'500		2'500.00	
4120.00	Konzessionsgebühren (Teil-TeX)		100		100		100.00
4240.00	Erträge aus Grundgebühren		52'200		52'000		52'424.90
4240.01	Erträge aus Sackgebührenverbund		29'200		29'000		30'213.90
4240.02	Verkauf Kehrichtmarken		2'700		1'300		1'792.55
4240.03	Verkauf Grüngutvignetten		34'000		33'000		38'690.10
4240.04	Verkauf Kunststoffsäcke		5'000		2'500		2'444.80
4260.00	Rückertattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'500		3'500		19'593.35
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung EK						7'459.09
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		50		100		115.05
741	Gewässerverbauungen	17'800		17'500		1'413.63	
	Nettoergebnis		17'800		17'500		1'413.63
7410	Gewässerverbauungen	17'800		17'500		1'413.63	
	Nettoergebnis		17'800		17'500		1'413.63
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'300		1'000		641.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		41.04	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		21.29	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					7.19	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					4.16	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	15'000		15'000			



Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000		1'000		346.00	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	350		350		352.90	
750	Arten- und Landschaftsschutz Nettoergebnis	1'100	1'100	1'500	1'500	2'072.65	2'072.65
7500	Arten- und Landschaftsschutz Nettoergebnis	1'100	1'100	1'500	1'500	2'072.65	2'072.65
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'094.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		800		278.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700		700		700.00	
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis					1'681.35	1'681.35
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis					1'681.35	1'681.35
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'681.35	
771	Friedhof und Bestattung Nettoergebnis	24'000	5'000 19'000	26'050	5'000 21'050	47'170.08	8'000.00 39'170.08
7710	Friedhof und Bestattung Nettoergebnis	24'000	5'000 19'000	26'050	5'000 21'050	47'170.08	8'000.00 39'170.08
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'000		6'000		7'309.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		450		459.06	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		133.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		80.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					23.17	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500		2'200		1'539.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000		13'800		35'156.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		276.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					320.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000		1'000			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	300		400		226.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'200		1'700		1'644.90	
4240.02	Pauschale Grabunterhaltsentschädigungen		5'000		5'000		8'000.00



Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
790	Raumordnung Nettoergebnis					843.00	843.00
7900	Raumordnung Nettoergebnis					843.00	843.00
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände					843.00	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	197'050 51'100	248'150	168'850 38'050	206'900	158'474.69 45'850.56	204'325.25
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen Nettoergebnis	500	500	950	950		
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen Nettoergebnis	500	500	950	950		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		900 50			
820	Forstwirtschaft Nettoergebnis	34'150	1'850 32'300	38'400	7'000 31'400	40'626.44	2'609.15 38'017.29
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb Nettoergebnis	34'150	1'850 32'300	38'400	7'000 31'400	40'626.44	2'609.15 38'017.29
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'700		2'000		3'365.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		150		215.96	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		111.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					37.69	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					21.89	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		2'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		15'000		11'894.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'500		2'000		7'080.15	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	150		150		121.85	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	17'500		17'000		17'584.75	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					192.50	
4250.00	Verkäufe		550		6'000		441.55
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'300		1'000		1'087.60
4631.00	Staatsbeiträge						1'080.00
860	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	71'300	71'300	58'000	58'000	71'059.85	71'059.85

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8600	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	71'300	71'300	58'000	58'000	71'059.85	71'059.85
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		71'300		58'000		71'059.85
871	Elektrizität Nettoergebnis	12'600	12'600	12'400	12'400	12'808.00	12'808.00
8710	Elektrizität (allgemein) Nettoergebnis	12'600	12'600	12'400	12'400	12'808.00	12'808.00
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		12'600		12'400		12'808.00
879	Energie, Übriges	162'400	162'400	129'500	129'500	117'848.25	117'848.25
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	162'400	162'400	129'500	129'500	117'848.25	117'848.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'000		4'000		7'920.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		300		508.73	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					20.06	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					88.71	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'500		20'000		17'881.30	
3120.01	Einkauf Holz für Schnitzelheizung	19'000		4'000		4'701.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		4'500		3'027.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'500		6'800		1'425.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		331.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	53'500		7'800		53'495.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	49'700		49'700			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK		20'000		20'000	16'730.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'000		9'000		9'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'500		2'500		2'500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	6'500		700		218.55	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		127'500		127'000		114'025.30
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen des EK		30'900				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		4'000		2'500		3'822.95

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN						
	Nettoergebnis	253'280 4'580'750	4'834'030	351'740 4'212'060	4'563'800	656'685.94 4'121'535.95	4'778'221.89
910	Steuern						
	Nettoergebnis	-6'000 3'578'300	3'572'300	1'600 3'264'200	3'265'800	-2'663.85 3'762'346.64	3'759'682.79
9100	Allgemeine Gemeindesteuern						
	Nettoergebnis	-8'000 3'252'800	3'244'800	3'108'800	3'108'800	-4'253.85 3'488'306.84	3'484'052.99
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-8'000				-4'253.85	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'350'000		2'396'900		2'498'158.60
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		101'000		87'300		140'346.25
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		2'500		3'000		2'291.10
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-190'000		-175'000		-174'915.40
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-16'000		-20'000		-1'883.40
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		780'000		708'000		793'013.10
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		178'000		70'300		178'548.10
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		3'000		1'500		1'738.00
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-20'000		-40'000		-16'756.75
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		15'000		25'000		21'129.63
4008.00	Personalsteuern		16'100		15'500		16'141.81
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		22'000		25'000		21'960.55
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		8'100		8'100		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		3'000		3'100		4'281.40
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		200		100		
9101	Sondersteuern						
	Nettoergebnis	2'000 325'500	327'500	1'600 155'400	157'000	1'590.00 274'039.80	275'629.80
3631.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern						
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		320'000		150'000		268'674.80
4033.00	Hundesteuern	2'000	7'500	1'600	7'000	1'590.00	6'955.00



Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
930	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	990'630	990'630	1'071'200	1'071'200	616'033.00	616'033.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	990'630	990'630	1'071'200	1'071'200	616'033.00	616'033.00
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		544'000		611'000		171'857.00
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		128'400		172'100		156'241.00
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		318'230		288'100		287'935.00
961	Zinsen Nettoergebnis	48'600 2'900	51'500	34'600	28'800 5'800	30'358.85 11'712.45	42'071.30
9610	Zinsen Nettoergebnis	48'600 2'900	51'500	34'600	28'800 5'800	30'358.85 11'712.45	42'071.30
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					486.80	
3401.10	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	33'300		26'000		17'385.00	
3499.10	Vergütungsinsen auf ordentlichen Steuern	4'000		2'000		2'172.10	
3499.20	Vergütungsinsen auf Grundstückgewinnsteuern	400				348.10	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	10'900		6'600		9'966.85	
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		5'000		2'000		2'577.15
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		46'500		26'800		39'494.15
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	113'700 105'200	218'900	75'000 123'000	198'000	262'154.86 97'498.14	359'653.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	113'700 105'200	218'900	75'000 123'000	198'000	103'948.62 97'004.38	200'953.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'000		13'500		9'753.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		500		464.09	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	150		150		143.93	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		100		80.72	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					25.17	
3430.40	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'300		1'500		16'420.69	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	4'000		1'000		3'486.30	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.30	Unterhalt Mobilien	11'500		2'000		10'341.52	
3431.40	Mieten und Benützungskosten	400		350		931.95	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur					63.95	
3439.10	Ver- und Entsorgung	25'000		25'200		21'632.90	
3439.30	Sachversicherungsprämien	2'600		3'700		2'131.60	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		5'429.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	34'200		22'000		33'042.85	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						383.20
4430.00	Mietzinse Unterdorf 9		145'900		145'000		140'936.40
4430.01	Mietzinse Ausserdorf 14		58'500		40'000		43'806.70
4430.03	Pachtzinsen		3'000		3'000		3'011.50
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		11'500		10'000		12'815.20
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis					158'206.24	158'700.00
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV (negative)					493.76	
4443.40	Wertberichtigung Gebäude FV (positiv)					158'206.24	158'700.00
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	700	700			781.80	781.80
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	700	700			781.80	781.80
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		700				781.80
999	Abschluss Nettoergebnis	96'980	96'980	240'540	240'540	366'836.08	366'836.08
9999	Abschluss Nettoergebnis	96'980	96'980	240'540	240'540	366'836.08	366'836.08
9000.00	Ertragsüberschuss	96'980		240'540		366'836.08	
Total Aufwand		6'158'130	6'158'130	5'691'600	5'691'600	5'937'966.07	5'937'966.07
Total Ertrag							

# Investitionsrechnung

## Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0	Allgemeine Verwaltung
	keine

Konto

Budget 2024

# Investitionsrechnung

## Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

BZO Revision Nutzungsplanung

Konto	Budget 2024
1.1400.5290.00	26'500.00
	BZO Revision Nutzungsplanung

2

Bildung

Tische, Stühle, Fenster und Velounterstand

Konto	Budget 2024
1.2170.5040.00	25'000.00
1.2170.5040.02	65'000.00
1.2170.5060.06	70'000.00
	Velounterstand
	Fensterersatz Schulhaus
	Tische und Stühle Schule



# Investitionsrechnung

## Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

4-5

Gesundheit / Soziale Sicherheit

keine

Konto

Budget 2024

6

### Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Sanierung Bodenstrasse / Bushaltestelle

Konto

Budget 2024

1.6150.5010.12  
1.6210.5010.00

Sanierung Bodenstrasse  
Bushaltestelle (behindertengerecht)

118'000.00  
285'000.00

# Investitionsrechnung

## Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umwelt und Raumordnung

Umenwand Friedhof

Konto	Budget 2024	
1.7710.5030.00	50'000.00	Umenwand
1.7900.5290.00	31'500.00	Revision Richt- + Nutzungsplan

8

Volkswirtschaft

keine

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

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	0	0	211'000	0	0.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	26'500	0	0	32'614.75	0.00
2	BILDUNG	160'000	0	95'000	253'811.97	15'433.11
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	0	0	0	0.00	0.00
4	GESUNDHEIT	0	0	0	0.00	0.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	0	0	0	0.00	0.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	403'000	0	275'000	0	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	81'500	40'000	372'500	237'590.90	279'572.77
8	VOLKSWIRTSCHAFT	0	0	0	876'800.47	0.00

Total Ausgaben / Einnahmen	671'000	40'000	953'500	40'000	1'400'818.09	295'005.88
----------------------------	---------	--------	---------	--------	--------------	------------

Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		631'000		913'500		1'105'812.21
--	--	---------	--	---------	--	--------------

Total	671'000	671'000	953'500	953'500	1'400'818.09	1'400'818.09
-------	---------	---------	---------	---------	--------------	--------------

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis			211'000	211'000		
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis			211'000	211'000		
5040.05	Unterdorf 9 Sanierung Whg			45'000			
5040.06	Absturzsicherung Schulhausdach			60'000			
5040.07	Dachreinigung Schule			26'000			
5040.08	Steuerung Heizung Schule			80'000			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoergebnis	26'500	26'500			32'614.75	32'614.75
1400	Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis	26'500	26'500			32'614.75	32'614.75
5290.00	BZO Revision Nutzungsplanung	26'500				32'614.75	
2	BILDUNG Nettoergebnis	160'000	160'000	95'000	95'000	253'811.97	15'433.11 238'378.86
2170	Schulliegenschaften Nettoergebnis	160'000	160'000	95'000	95'000	253'811.97	15'433.11 238'378.86
5030.17	Sanierung Roter Platz			70'000		204'883.47	
5040.00	Velounterstand	25'000		25'000			
5040.01	Sanierung der Übergabestation WV					20'524.25	
5040.02	Fensterersatz Schulhaus	65'000					
5060.05	Möbiliar Schule Wandtafel					28'404.25	
5060.06	Tische und Stühle Schule	70'000					
6030.16	Spielplatz						15'433.11
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	403'000	403'000	275'000	275'000		
6150	Gemeindestrassen Nettoergebnis	118'000	118'000	275'000	275'000		
5010.00	Dorfplatz Planung			30'000			
5010.09	Sanierung Strasse Rebhalde			135'000			



Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.10	Ersatz Belag Kalchhofstasse			90'000			
5010.11	Reparatur Belag Kalchhofstrasse			20'000			
5010.12	Sanierung Bodenstrasse (J.Keller)	118'000					
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur Nettoergebnis	285'000	285'000				
5010.00	Dorfplatz Bushaltestelle	285'000					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	81'500	40'000 41'500	372'500	40'000 332'500	237'590.90 41'981.87	279'572.77
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis	20'000	20'000	75'000	20'000 55'000	57'136.95	57'136.95
5030.00	Fangkanal (Neftenbach)			50'000			
5030.14	Sanierung Quellfassung Vogelsang			25'000			
6370.00	Anschlusgebühren		20'000		20'000		57'136.95
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis	20'000	20'000	275'000	20'000 255'000	237'590.90	222'435.82 15'155.08
5030.10	Ersatz Meteorleitung Kalchhof + Tal					11'583.90	
5030.11	Sanierung Ersatz Wasserleitung Rebhalde			215'000			
5290.00	ARA Zustandsanalyse			30'000			
5290.01	ARA Gep Neubeurteilung (Anteil 2023)			30'000			
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen						
6370.00	Anschlusgebühren					226'007.00	
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände		20'000		20'000		60'034.85 162'400.97
7710	Friedhof und Bestattung Nettoergebnis	50'000	50'000				
5030.00	Umenwand	50'000					
7900	Raumordnung Nettoergebnis	31'500	31'500	22'500			
5290.00	Revision Richt- + Nutzungsplan	31'500		22'500	22'500		

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis					876'800.47	876'800.47
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis					876'800.47	876'800.47
5030.00	Holzschmitzelheizung					876'800.47	
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	631'000	631'000	913'500	913'500	279'572.77 1'105'812.21	1'385'384.98
9999	Abschluss Nettoergebnis	631'000	631'000	913'500	913'500	279'572.77 1'105'812.21	1'385'384.98
5900.00	Passivierte Einnahmen					279'572.77	
6900.00	Aktiviert Ausgaben		631'000		913'500		1'385'384.98
Total Investitionsausgaben		671'000		953'500		1'680'390.86	
Total Investitionseinnahmen			671'000		953'500		1'680'390.86

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)

		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	275'000	0	0	0	24'354.45	0.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	0	0	0	0	0.00	0.00
9690	Finanzvermögen, Übriges	0	0	0	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		275'000	0	0	0	24'354.45	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			275'000		0		24'354.45
Total		275'000	275'000	0	0	24'354.45	24'354.45

Investitionsrechnung FV, Einzelkonten

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	275'000	275'000	0	0	24'354.45	24'354.45
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	275'000	0	0	0	24'354.45	0.00
	Nettoergebnis		275'000		0		24'354.45
7000.00	Investitionen Grundstücke	0	0	0	0	0.00	0.00
7040.00	Sanierung Ausserdorf 14 (WHG)	0	0	0	0	10'068.80	0.00
7040.01	Dorfplatz Umgebung Traube	275'000	0	0	0	0.00	0.00
7040.04	Sanierung Unterdorf 9	0	0	0	0	14'285.65	0.00
7040.06	Unterhaltsarbeiten Liegenschaft Unterdorf 9 (2-Zimmerwohnung)	0	0	0	0	0.00	0.00
7040.16	Ausserdorf 14; Sanierung MFH	0	0	0	0	0.00	0.00
7040.17	Ausserdorf 14; Sanierung Garagendach	0	0	0	0	0.00	0.00
7040.18	Ausserdorf 14; Sanierung Wohnungen	0	0	0	0	0.00	0.00
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (liquiditätswirksam)	0	0	0	0	0.00	0.00
7540.00	Grundeigentumsanteile	0	0	0	0	0.00	0.00
7700.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0.00	0.00
7740.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0.00	0.00
8000.00	Verkauf von Grundstücken	0	0	0	0	0.00	0.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	0	0	0	0	0.00	0.00
9690	Finanzvermögen, Übriges	0	0	0	0	0.00	0.00
8090.00	Beteiligung Altersheim Seuzach	0	0	0	0	0.00	0.00
9999	Abschluss	0	275'000	0	0	0.00	24'354.45
	Nettoergebnis	275'000			0	24'354.45	
7990.00	Abgang Sachveranlagen Finanzvermögen	0	0	0	0	0.00	0.00
8990.00	Zugang Sachlagen FV	0	275'000	0	0	0.00	24'354.45



Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	18'100	23'900	15'935.95
0220 Allgemeine Dienste, übrige			
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'600	14'800	12'553.30
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'600	12'500	12'553.30
		2'300	
0290 Verwaltungsliegenschaften, übrige	11'500	9'100	3'382.65
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'500	9'100	3'382.65
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'550	8'900	13'850.23
1400 Allgemeines Rechtswesen		5'500	
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen		5'500	
1500 Feuerwehr		1'100	11'577.83
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	850	1'100	11'577.83
	850		
1610 Militärische Verteidigung	1'700	2'300	2'272.40
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV		600	572.40
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'700	1'700	1'700.00
2 BILDUNG	123'500	101'500	102'287.40
2170 Schulliegenschaften			
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	123'500	101'500	102'287.40
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'600	8'100	4'143.15
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	90'600	77'200	80'928.90
	25'300	16'200	17'215.35
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	600	600	536.95
3290 Kultur, Übriges			
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	600	600	536.95
	600	600	
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	58'550	57'000	41'821.85
6150 Gemeindestrassen			
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	49'550	56'600	41'426.40
	49'550	56'600	41'426.40

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
<b>6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>9'000</b>	<b>400</b>	<b>395.45</b>
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	8'600		
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	400	400	395.45
<b>7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>51'650</b>	<b>65'300</b>	<b>20'539.35</b>
<b>7100 Wasserversorgung (allgemein)</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200.05</b>
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	200	200	200.05
<b>7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>28'600</b>	<b>29'950</b>	<b>26'287.50</b>
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'600	29'950	26'287.50
<b>7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>19'300</b>	<b>33'100</b>	<b>-7'946.00</b>
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	13'300	12'200	-7'946.00
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'000	9'000	
3660.40 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Gebühren)		11'900	
<b>7410 Gewässerverbauungen</b>	<b>350</b>	<b>350</b>	<b>352.90</b>
3300.20 Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	350	350	352.90
<b>7710 Friedhof und Bestattung</b>	<b>3'200</b>	<b>1'700</b>	<b>1'644.90</b>
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'200	1'700	1'644.90
<b>8 VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>103'350</b>	<b>57'650</b>	<b>53'616.85</b>
<b>8200 Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>121.85</b>
3300.50 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	150	150	121.85
<b>8791 Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)</b>	<b>103'200</b>	<b>57'500</b>	<b>53'495.00</b>
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	53'500	7'800	53'495.00
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	49'700	49'700	
<b>Total</b>	<b>358'300</b>	<b>314'850</b>	<b>248'588.58</b>

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
33xx Abschreibungen Verwaltungsvermögen	356'450	300'850	236'078.35
364x Wertberichtigungen Darlehen			
365x Wertberichtigungen Beteiligungen			
366x Abschreibungen Investitionsbeiträge	1'850	14'000	12'510.23
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	358'300	314'850	248'588.58



# Budget 2024

## Politische Gemeinde 8421 Dättlikon



Ablieferung an Gemeindevorstand	12. September 2023
Abnahmeabschluss Gemeindevorstand	15. November 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	5. Oktober 2023
Abnahmeabschluss Rechnungsprüfungskommission	16. November 2023
Abnahmeabschluss Gemeindeversammlung	7. Dezember 2023
Veröffentlichung	14. Dezember 2023



Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1 Bericht des Gemeindevorstands	1 - 2
2 Anträge und Beschlüsse	3 - 5
<b>Budget</b>	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	6
4 Finanzierung	7 - 10
5 Haushaltsgleichgewicht	11 - 12
6 Erfolgsrechnung	13
7 Investitionsrechnungen	14 - 15
<b>Budget - Details</b>	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	16 - 21
9 Erfolgsrechnung	22 - 56
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	57 - 60
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	61 - 64
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	65 - 66
<b>Anhang zum Budget</b>	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	67 - 69
14 Finanzkennzahlen	70

Kontakt

Gemeindeverwaltung Dättlikon  
Kirchgasse 1  
8421 Dättlikon

Finanzvorstand: Thomas Burger

Leiter Finanzen: Roman Haas  
Telefon 052 304 44 89  
E-Mail [finanzen@daettlikon.ch](mailto:finanzen@daettlikon.ch)

# Bericht, Anträge und Beschlüsse

## Bericht des Gemeindevorstands

Der Bericht des Gemeindevorstands zum Budget soll folgende Schwerpunkte umfassen:

- a. *die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung,*
- b. *Stand ihrer Aufgabenerfüllung (inkl. Überblick über die Besorgung wesentlicher Gemeindeaufgaben durch andere Gemeinden, Zweckverbände und Anstalten),*
- c. *Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres,*
- d. *Begründung des Antrags zum Steuerfuss.*

### a.) Wirtschaftliche Lage und Entwicklung

Es wird von einem Anstieg der Erträge ausgegangen. Belastend wirken die im Budget 2024 vorgesehenen Aufwandsteigerungen (Pflegefinanzierung, Asyl, Bildung, Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe), die vorübergehend höhere Teuerung, der Entfall des demografischen Sonderlastenausgleichs (ab 2026) sowie die gestiegenen Zinsen. Mit total 2,0 Mio. Franken ist ein vergleichsweise tiefes Investitionsvolumen vorgesehen (v.a. Infrastruktur etc.). In der Erfolgsrechnung werden mittelfristig jährliche Ertragsüberschüsse von ca. 0,4 Mio. Franken erwartet.

### b.) Stand der Aufgabenerfüllung

Aufgrund der steigenden Bevölkerung und neuer Aufgaben im Steuerbereich (z.B. Liegenschaftsbewertung) wurden die personellen Ressourcen von 230 auf 240 Stellenprozent (+10%) erhöht. Per 19. April 2022 wurde durch die zuständige Sicherheitsdirektion des Kantons Zürich die Aufnahmequote von Asylsuchenden von 0.5% auf 0.9% (gemessen an der Einwohnerzahl) erhöht. Per 1.6.2023 wurde die Aufnahmequote auf 1.3% erhöht. Diese Mehrbelastung konnte nicht mehr durch die bestehenden Ressourcen (Verwaltungspersonal und Sozialvorsteherin) bewältigt werden. Im Sinne einer Übergangslösung wurde die Asylkoordination von Asylbewerbern auf Mandatsbasis extern vergeben. Diese Kosten sind im Budget 2024 enthalten, der Gemeinderat sucht jedoch nach einer geeigneter Anschlusslösung. Aufgaben, welche die Gemeinde Dättlikon im Verbund mit anderen Gemeinden löst, sind durch Verträge und Zweckverbände geregelt. In den Zweckverbänden sind unsere Behördenmitglieder als Delegierte und teilweise auch in Vorstandsfunktionen vertreten.

**c.) Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres**

**Allgemeine Verwaltung:** der Gemeinderat verzichtet künftig auf die amtliche Publikation im Landboten und setzt auf eine kostengünstige Variante (Homepage und Anschlagkasten)

**Gesundheitskosten:** Da tendenziell mit mehr Bezügen sowie höheren Pflegestufen zu rechnen ist, wurde ein höherer Betrag ins Budget eingestellt.

**Soziale Sicherheit:** Die Erhöhung der Asylquote sorgt für Mehrkosten in der Betreuung, Integration, Bildung usw.

**Finanzen und Steuern:** Es wird mit steigenden Steuereinnahmen im Vergleich zum Vorjahresbudget gerechnet. Zu-dem werden Grundstückgewinnsteuern von CHF 320'000 erwartet, was eine starke Zunahme zum Vorjahresbudget (CHF 150'000) ergibt.

**Finanzausgleich:** Die Gemeinde Dättlikon kann auch im Jahr 2024 von Ressourcenausgleichsbeträgen profitieren.

**d.) Begründung des Antrages zum Steuerfuss**

Mit einer Selbstfinanzierung von 2,7 Mio. Franken resultiert im Steuerhaushalt ein Haushaltsüberschuss von 0,6 Mio. Franken. So kann eine Tilgung der verzinslichen Schulden erwartet werden. Das Nettovermögen im Gesamthaushalt wird erhöht und liegt am Ende der Planung bei 3,2 Mio. Franken. Unter diesen Voraussetzungen wird mit einem stabilen Steuerfuss gerechnet.



Antrag des Gemeindevorstands

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'061'150.00
	Gesamtertrag	Fr.	6'158'130.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	96'980.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	671'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	40'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	631'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	275'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	275'000.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)			
Steuerfuss		Fr.	2'719'827.59
			116%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital gutgeschrieben.

2 Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Dättlikon zu genehmigen und den Steuerfuss auf 116 % (Vorjahr 116 %)

8421 Dättlikon, 15.11.2023

Gemeindepräsidentin

Gemeindeschreiber

Johanna Vogel

Karl Dürsteler

# Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Dättlikon in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 15.11.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

## Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	6'061'150.00
Gesamtertrag	Fr.	6'158'130.00
Ertragsüberschuss	Fr.	96'980.00

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	671'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	40'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	631'000.00

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	275'000.00
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	275'000.00

## Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

## Steuerfuss

Fr.	2'719'827.59
	116%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital gutgeschrieben.

2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Dättlikon rechnerisch richtig ist. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Dättlikon entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen und den Steuerfuss auf 116 % (Vorjahr 116 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8421 Dättlikon, 16.11.2023

Der Präsident:



Thomas Senn

Die Aktuarin:



Nadine Bär

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Der Gemeindevorstand beantragte das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Dättlikon mit folgenden Eckdaten:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'061'150.00
	Gesamtertrag	Fr.	6'158'130.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	96'980.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	671'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	40'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	631'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	275'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	275'000.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	2'719'827.59
Steuerfuss			116%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreie Eingekapital gutgeschrieben.

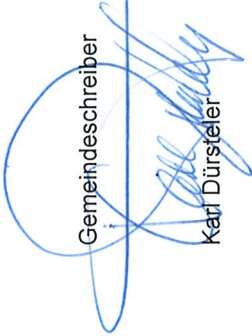
2 Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Dättlikon für das Jahr 2024 wird auf 116 % (Vorjahr 116 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8421 Dättlikon, 7.12.2023

Gemeindepräsidentin

  
Johanna Vogel

Gemeindeschreiber

  
Karl Dürsteler

# Budget



Budget 2024

Budget 2023

Steuerbedarf

Gesamtaufwand	6'061'150	5'451'060
Ertrag ohne ordentliche Steuern	3'003'130	2'558'600
Zu deckender Aufwandüberschuss	3'058'020	2'892'460

Steuerertrag und Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	2'719'827.59	2'700'862.07
Steuerfuss	116.00%	116.00%
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen	2'350'000.00	2'396'900.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen	780'000.00	708'000.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen	22'000.00	25'000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen	3'000.00	3'100.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	3'155'000.00	3'133'000.00

Steuerertrag Rechnungsjahr

Steuerertrag Rechnungsjahr	3'155'000	3'133'000
----------------------------	-----------	-----------

Jahresergebnis Erfolgsrechnung

Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	96'980	240'540
---	--------	---------

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt Budget	Allgemeiner Haushalt Budget	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget
+	Ertragsüberschuss	96'980	96'980
-	Aufwandüberschuss	0	0
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	-	-
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	358'300	207'200
-	Ertrag aus Aufwertungen	0	0
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	31'850	0
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	69'000	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0
	<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>418'130</b>	<b>304'180</b>
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	631'000	671'000
	<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-212'870</b>	<b>-366'820</b>
	<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>66</b>	<b>45</b>
<b>Selbstfinanzierung:</b> 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.			
<b>Selbstfinanzierungsgrad:</b> 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.			
		> 100 %	Richtwerte* ideal
		80 - 100 %	gut bis vertretbar
		50 - 80 %	problematisch

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt Budget	Allgemeiner Haushalt Budget	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget
		< 50 %	ungenügend

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe		Wasserversorgung Budget	Abwasserentsorgung Budget	Abfallentsorgung Budget
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	14'200	0	17'650
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0	38'100	0
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	28'600	19'300	0
-	Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung		42'800	-18'800	17'650
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-20'000	-20'000	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		62'800	1'200	17'650
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		-214	94	0



Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe		Fernwärme Budget
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	0
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	30'900
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	103'200
-	Ertrag aus Aufwertungen	0
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0
Selbstfinanzierung		72'300
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		72'300
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		0

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

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

Gemäss dem Gemeinderatsbeschluss umfasst der mittelfristige Ausgleich einen Zeitraum von 7 Jahren, nämlich 2 abgeschlossene Rechnungsjahre, das gegenwärtige laufende Budgetjahr, das künftige Budgetjahr und drei Planungsjahre

Daraus ergibt sich für das Budget 2024 folgende Übersicht:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Durchschnitt
	311'645.71	366'836.08	235'540.00	96'980.00	391'000.00	353'000.00	374'000.00	304'143.11

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG). 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	kein Aufwandüberschuss
Abschreibungen allgemeiner Haushalt 3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		207'200.00 94'650.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss		301'850.00
Einlagen in Vorfinanzierungen	Funktion	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	Sachkonto	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 sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte  
> 25 % genügend  
< 25 % ungenügend

2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	Ø
53%	56%	58%	61%							56%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte  
< 5 % genügend  
> 5 % ungenügend

2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	Ø
0.0%	-0.6%	-0.7%	-1.1%							-0.6%

Investitionsanteil

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

Richtwerte  
> 10 % genügend  
< 10 % ungenügend

2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	Ø
10.8%	6.1%	0.6%	2.7%							5.1%

Gestufteter Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	1'130'000	1'091'910	1'081'622.24
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'196'300	1'058'000	1'092'223.71
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	356'450	300'850	236'078.35
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	31'850	57'850	123'879.09
36	Transferaufwand	3'089'650	2'747'300	2'653'829.45
37	Durchlaufende Beiträge			
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>5'804'250</b>	<b>5'255'910</b>	<b>5'187'632.84</b>
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen	3'572'300	3'265'800	3'759'682.79
42	Entgelte	100	100	100.00
43	Übrige Erträge	607'600	600'900	676'061.32
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	69'000	44'800	7'459.09
46	Transferertrag	1'510'130	1'428'900	965'654.92
47	Durchlaufende Beiträge			
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>5'759'130</b>	<b>5'340'500</b>	<b>5'408'958.12</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>		<b>-45'120</b>	<b>84'590</b>	<b>221'325.28</b>
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag	104'500	66'750	239'036.15
		246'600	222'700	384'546.95
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>142'100</b>	<b>155'950</b>	<b>145'510.80</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>96'980</b>	<b>240'540</b>	<b>366'836.08</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>			
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>		<b>96'980</b>	<b>240'540</b>	<b>366'836.08</b>
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen	152'400	128'400	144'461.00
49	Interne Verrechnungen	152'400	128'400	144'461.00
	Total Aufwand	6'061'150	5'451'060	5'571'129.99
	Total Ertrag	6'158'130	5'691'600	5'937'966.07



Investitionsrechnung VV, Sachgruppen

		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	613'000	871'000	1'142'196.34
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	58'000	82'500	32'614.75
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	226'007.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		671'000	953'500	1'400'818.09
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	15'433.11
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	40'000	40'000	117'171.80
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	162'400.97
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		40'000	40'000	295'005.88

Investitionen Verwaltungsvermögen

Total Investitionsausgaben	671'000	953'500	1'400'818.09
Total Investitionseinnahmen	40'000	40'000	295'005.88
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen			
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-631'000	-913'500	-1'105'812.21

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sachanlagen	275'000	0	24'354.45
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Ausgaben		275'000	0	24'354.45
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		275'000	0	24'354.45
Total Einnahmen		0	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen				
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-275'000	0	-24'354.45

# Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinssungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 72 vom 11.07.2023 0.75 %. 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.
- e) ...

Interne Umlagen von Sach- und Personalaufwand

Neue Aufteilung gemäs GR Beschluss, daher diverse Abweichungen, welche nicht mehr aufgeführt werden.

Allgemeine Verwaltung

Neues Protokollverwaltungsprogramm und Cloud-Lösung für Server Verwaltung

0

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
1.0110.3000.00	20'200.00	18'500.00	1'700.00	Anpassung Entschädigung RPK
1.0110.3102.00	2'000.00	5'000.00	-3'000.00	amtl. Publikation nicht mehr über Landbote
1.0120.3030.00	6'500.00	1'400.00	5'100.00	Gastgeber GV Gemeinde- und Verwaltungsfachleute
1.0210.3010.00	157'000.00	144'000.00	13'000.00	Anpassung Stellenprozent (Steueramt +10%)
1.0220.3110.00	103'000.00	86'300.00	16'700.00	Lohn GS Budget 23 unterjährig
1.0220.3118.00	23'400.00	10'900.00	12'500.00	Investition neues Protokollverwaltungssystem (altes wird nicht mehr unterstützt)
1.0220.3132.00	135'000.00	120'000.00	15'000.00	Provokationsverfahren müssen durch Gemeinden bezahlt werden
1.0220.3161.00	43'600.00	25'000.00	18'600.00	Server Cloud-Lösung Installierung



1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Schiessanlage Schützenhaus

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
1.1610.3150.00	12'600.00	-	12'600.00	Unterhalt Schiessanlage Schützenhaus

2

Bildung

Veränderungen Schülerzahl

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
1.2110.3611.00	137'400.00	120'700.00	16'700.00	Dienstaltersgeschenk
1.2120.3020.01	10'000.00	4'000.00	6'000.00	mehr Vikariate / Entschädigung Begleitpersonen
1.2120.3104.00	23'500.00	18'000.00	5'500.00	neues Lehrmittel eingeführt
1.2170.3101.00	15'000.00	10'600.00	4'400.00	Höhere Anschaffungskosten und Verbrauch
1.2170.3111.00	-	9'800.00	-9'800.00	keine Anschaffungen geplant
1.2170.3144.00	61'000.00	47'000.00	14'000.00	Unterhalt Beleuchtung, Biodiversität, Boden
1.2180.3010.00	83'000.00	66'500.00	16'500.00	Lohn Leiter Tagesschule und MA
1.2180.3090.00	6'000.00	1'300.00	4'700.00	Weiterbildung Leiter TS
1.2191.3090.00	2'000.00	5'000.00	-3'000.00	Weiterbildung SV
1.2191.3158.00	11'100.00	7'500.00	3'600.00	Support CMI
1.2192.3130.00	27'000.00	7'500.00	19'500.00	Jetzt Du SSA Vereinbarung

3

Kultur, Sport und Freizeit

keine grösseren Abweichungen

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
-------	-------------	-------------	-----------	------------

4

Gesundheit

Höhere Kosten in der Gesundheit

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
1.4125.363x.xx	275'000.00	117'800.00	157'200.00	Mehr Beiträge Pflegefinanzierung durch mehr Bezüger resp. höhere Pflegestufen
1.4215.3634.50	137'000.00	99'700.00	37'300.00	Höhere Kosten bei Spitex

5

Soziale Sicherheit

Höhere Anzahl Asylbewerber durch Quotenerhöhung

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
1.5440.3631.00	87'200.00	0.00	87'200.00	Nicht im Budget 2023
1.5730.3637.00	145'000.00	17'000.00	128'000.00	Mehr Personen durch Quotenerhöhung Kanton
1.5730.4631.00	108'000.00	17'000.00	91'000.00	Mehr Rückerstattung Kanton durch mehr Personen

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kantonsbeitrag für Strassen

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
1.6150.3141.30	20'500.00	8'400.00	12'100.00	Strassenbeleuchtung und Speedy
1.6150.4611.00	0.00	95'000.00	-95'000.00	auf Konto 4631
1.6150.4631.00	136'900.00	0.00	136'900.00	von Konto 4611

7

Umweltschutz und Raumordnung

Ersatz/Erstellung Wasserleitungen

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
1.7101.3143.00	40'000.00	16'000.00	24'000.00	Ersatz resp. Erstellung Wasserleitung 3 Projekte
1.7201.3612.00	87'900.00	72'100.00	15'800.00	Kostenverteiler ARA erhöht

8

Volkswirtschaft

Kies für Waldstrassen erhöht

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
1.8200.3101.00	4'000.00	2'000.00	2'000.00	Mehr Kiesarbeiten geplant bei Waldstrassen
1.8200.4250.00	550.00	6'000.00	-5'450.00	Anpassung an die letzten Jahre



9

Finanzen und Steuern

Höhere Steuereinnahmen

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
1.9101.4022.00	320'000.00	150'000.00	170'000.00	Höhere Steuereinnahmen erwartet
1.9300.4621.50	544'000.00	611'000.00	-67'000.00	Tieferer Ressourcenausgleich aufgrund erhöhter Steuerkraft
1.9630.3430.40	18'300.00	1'500.00	16'800.00	Höhere Unerhaltungskosten und neuer Ofen Breitmatthütte

Hauptaufgabengebiete (Funktionale Gliederung)

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	846'450	194'800	781'100	188'800	813'380.84	182'311.90
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	206'250	11'550	182'100	11'000	180'089.82	11'974.06
2	BILDUNG	2'905'650	106'300	2'966'660	104'300	2'786'791.30	155'958.65
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	82'350	1'400	78'150	1'400	84'904.57	1'477.26
4	GESUNDHEIT	438'950		250'800	9'800	252'075.62	10'548.15
5	SOZIALE SICHERHEIT	564'150	233'100	260'150	118'300	285'493.40	128'162.79
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	216'900	136'900	202'000	95'200	198'701.36	8'139.30
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	447'100	391'900	450'050	392'100	521'368.53	456'846.82
8	VOLKSWIRTSCHAFT	197'050	248'150	168'850	206'900	158'474.69	204'325.25
9	FINANZEN UND STEUERN	156'300	4'834'030	111'200	4'563'800	289'849.86	4'778'221.89

Total Aufwand / Ertrag	6'061'150	6'158'130	5'451'060	5'691'600	5'571'129.99	5'937'966.07
------------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	--------------	--------------

Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	96'980		240'540		366'836.08	
---------------------------------------	--------	--	---------	--	------------	--

Total	6'158'130	6'158'130	5'691'600	5'691'600	5'937'966.07	5'937'966.07
-------	-----------	-----------	-----------	-----------	--------------	--------------

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	846'450	194'800 651'650	781'100	188'800 592'300	813'380.84	182'311.90 631'068.94
011	Legislative Nettoergebnis	33'450	33'450	35'250	35'250	35'607.29	35'607.29
0110	Legislative Nettoergebnis	33'450	33'450	35'250	35'250	35'607.29	35'607.29
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	20'200		18'500		18'508.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'071.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		59.57	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150		150		186.61	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					6.53	
3099.00	Übriger Personalaufwand					369.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		5'000		4'331.98	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000		10'000		10'573.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500		500.00	
012	Exekutive Nettoergebnis	142'300	142'300	135'300	135'300	141'823.95	141'823.95
0120	Exekutive Nettoergebnis	142'300	142'300	135'300	135'300	141'823.95	141'823.95
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	109'700		109'700		109'457.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'500		6'000		6'385.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600		600		674.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200		1'000		1'131.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		177.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		3'519.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500		1'400		2'417.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'000		8'000		8'073.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'600		6'400		9'988.70	

## Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
021	Finanz- und Steuerverwaltung Nettoergebnis	224'200	95'500 128'700	212'650	94'500 118'150	202'585.76	86'792.25 115'793.51
0210	Finanz- und Steuerverwaltung Nettoergebnis	224'200	95'500 128'700	212'650	94'500 118'150	202'585.76	86'792.25 115'793.51
3010.00	Finanz- und Steuerverwaltung	157'000		144'000		144'054.32	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'700		9'000		9'133.97	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'000		12'500		14'123.16	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'200		2'000		2'084.29	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700		1'700		1'590.03	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000		1'000		963.81	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	6'500		6'500		350.00	
3102.00	Drucksachen			250			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		6'000		2'825.73	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000		2'500		2'088.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		200			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'000		3'000		3'318.45	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	3'000		3'000		2'053.50	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	20'000		20'000		20'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		724.45
4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		26'000		25'000		25'263.00
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug		6'000		6'000		5'804.80
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		12'000		12'000		4'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		51'000		51'000		51'000.00
022	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	423'800	94'500 329'300	377'800	89'500 288'300	418'641.53	90'719.65 327'921.88
0220	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	423'800	94'500 329'300	377'800	89'500 288'300	418'641.53	90'719.65 327'921.88
3010.00	Gemeindekanzlei und Bauverwaltung	103'000		86'300		98'155.66	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'800		5'600		6'726.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'000		9'000		12'888.80	



Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000		1'500		1'752.98	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200		1'000		1'170.39	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		500		667.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		1'500		1'300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		1'777.50	
3100.00	Büromaterial	3'000		2'000		4'322.82	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000		6'000		7'593.00	
3103.00	Fachliteratur	500		200		507.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					4'719.90	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen (Software)	23'400		10'900			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'000		40'000		92'514.35	
3132.00	Dienstleistungen Dritter, Expertenkosten Bauamt	135'000		120'000		91'817.72	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000		5'000		4'536.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	43'600		25'000		26'842.55	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	42'600		40'200		42'600.00	
3161.00	Miete von Maschinen, Mobilien	1'500		1'500		1'525.10	
3162.00	Raten für operatives Leasing	4'600		4'500		4'669.31	
3170.00	Reisekosten und Spesen			300			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'600		12'500		12'553.30	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			2'300			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (Baubewilligungsgebühren)		50'000		45'000		44'916.95
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		1'802.70
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		9'000		9'000		9'000.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		35'000		35'000		35'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis	22'700	4'800 17'900	20'100	4'800 15'300	14'722.31	4'800.00 9'922.31
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis	22'700	4'800 17'900	20'100	4'800 15'300	14'722.31	4'800.00 9'922.31
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'300		5'500		4'433.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		285.73	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		59.47	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		50		49.72	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					10.35	

Einzelkonten nach Funktionen

	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial					288.20	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					1'011.30	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'700		1'300		254.15	
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'700		3'700		3'663.95	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude					1'046.94	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					204.65	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	50		50		31.50	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'500		9'100		3'382.65	
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		4'800		4'800		4'800.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoergebnis	206'250	11'550 194'700	182'100	11'000 171'100	180'089.82	11'974.06 168'115.76
111	Polizei Nettoergebnis	10'400	1'000 9'400	8'000	500 7'500	7'961.30	1'400.00 6'561.30
1110	Polizei Nettoergebnis	10'400	1'000 9'400	8'000	500 7'500	7'961.30	1'400.00 6'561.30
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'100				31.30	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'300		8'000		7'930.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000		500		1'400.00
120	Rechtsprechung Nettoergebnis	2'900	2'900	2'800	2'800	2'886.05	2'886.05
1200	Rechtsprechung Nettoergebnis	2'900	2'900	2'800	2'800	2'886.05	2'886.05
3010.00	Friedensrichter	2'400		2'400		2'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					6.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200		180.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		200		300.00	
140	Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis	89'600	10'000 79'600	86'600	9'400 77'200	87'933.26	10'012.96 77'920.30
1400	Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis	89'600	10'000 79'600	86'600	9'400 77'200	87'933.26	10'012.96 77'920.30
3010.00	Einwohnerkontrolle	19'900		16'400		16'003.31	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000		900		1'015.51	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'800		1'500		1'729.44	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		237.79	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150		200		176.67	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		119.94	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	200					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'500		10'000		21'089.80	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			5'500			
3601.00	Entschädigungen Migrationsamt + ID-Karten	3'000		3'000		3'269.40	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	32'950		34'000		30'143.80	
3612.01	Fachstelle Erwachsenenenschutz	12'300		12'300		11'647.60	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'500		2'500		2'500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000		9'000		10'012.96
4612.00	Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden				400		
150	Feuerwehr Nettoergebnis	74'550	74'550	68'900	68'900	65'837.71	65'837.71
1500	Feuerwehr Nettoergebnis	74'550	74'550	68'900	68'900	65'837.71	65'837.71
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'123.90	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	73'700		67'800		53'135.98	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	850		1'100		1'1'577.83	
161	Militärische Verteidigung Nettoergebnis	18'600	550 18'050	5'600	1'100 4'500	7'512.25	561.10 6'951.15
1610	Militärische Verteidigung Nettoergebnis	18'600	550 18'050	5'600	1'100 4'500	7'512.25	561.10 6'951.15
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	350		300		338.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	250		200		226.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500		500			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	12'600					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		1'600		3'974.10	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			600		572.40	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'700		1'700		1'700.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700		700		700.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50		600		61.10
4470.00	Mietzins Schützenverein		500		500		500.00



Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
162	Zivile Verteidigung Nettoergebnis	10'200	10'200	10'200	10'200	7'959.25	7'959.25
1620	Zivilschutz Nettoergebnis	9'200	9'200	9'200	9'200	7'959.25	7'959.25
3130.00	Dienstleistungen Dritter					215.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300		264.90	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	8'900		8'900		7'478.95	
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab Nettoergebnis	1'000	1'000	1'000	1'000		
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	1'000		1'000			

## Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	<b>BILDUNG</b>						
	Nettoergebnis	2'905'650	106'300 2'799'350	2'966'660	104'300 2'862'360	2'786'791.30	155'958.65 2'630'832.65
211	<b>Eingangsstufe</b>						
	Nettoergebnis	141'750	141'750	126'050	126'050	113'882.78	113'882.78
2110	<b>Kindergarten</b>						
	Nettoergebnis	141'750	141'750	126'050	126'050	113'882.78	113'882.78
3020.01	Aushilfsentschädigungen	1'000		1'000		400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50		50		25.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					6.04	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					4.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					3.04	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200		134.20	
3104.00	Lehrmittel	700		1'500		1'783.40	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'100		1'300		1'440.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	800		800		421.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	137'400		120'700		109'664.00	
212	<b>Primarstufe</b>						
	Nettoergebnis	623'900	10'000 613'900	692'650	8'000 684'650	682'111.15	22'988.05 659'123.10
2120	<b>Primarstufe</b>						
	Nettoergebnis	623'900	10'000 613'900	692'650	8'000 684'650	682'111.15	22'988.05 659'123.10
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	9'600		10'600		5'933.35	
3020.01	Aushilfsentschädigungen	10'000		4'000		13'594.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200		900		863.76	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200		900			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		50		145.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		150.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100				56.24	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	6'000		5'000		4'020.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand					510.70	
3104.00	Lehrmittel	23'500		18'000		16'804.17	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'000		7'000		3'217.65	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung von Hardware	10'000		10'000			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	10'000		10'000		7'746.36	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					48.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			5'000		-200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					17'264.57	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	28'000		31'000		6'11'954.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	519'000		590'000			22'988.05
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		8'000		
213	Sekundarstufe Nettoergebnis	844'000	2'800 841'200	874'000	874'000	740'665.00	2'750.00 737'915.00
2130	Sekundarstufe Nettoergebnis	844'000	2'800 841'200	874'000	874'000	740'665.00	2'750.00 737'915.00
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	827'000		859'000		723'915.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	17'000		15'000		16'750.00	2'750.00
4230.00	Schulgelder		2'800				
214	Musikschulen Nettoergebnis	33'000	1'100 31'900	61'300	2'900 58'400	35'257.93	2'450.00 32'807.93
2140	Musikschulen Nettoergebnis	33'000	1'100 31'900	61'300	2'900 58'400	35'257.93	2'450.00 32'807.93
3020.00	Löhne der Lehrpersonen						
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'600		5'500		6'815.35 16.93	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	500		500		42.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'600		5'000		5'120.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		396.30	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	25'000		48'000		22'867.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	1'800	1'100	1'800	2'900		2'450.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217	Schulliegenschaften Nettoergebnis	432'200	32'400 399'800	404'600	31'400 373'200	368'549.81	36'809.90 331'739.91
2170	Schulliegenschaften Nettoergebnis	432'200	32'400 399'800	404'600	31'400 373'200	368'549.81	36'809.90 331'739.91
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	120'000		116'000		117'797.62	
3010.01	Aushilfsentschädigungen	5'200		8'000		4'874.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000		7'600		7'863.98	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'000		14'000		15'019.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800		1'800		1'800.46	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400		1'400		1'368.23	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800		800		797.38	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'400		2'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000		10'600		14'295.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und-geräte	10'000		12'000		579.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			9'800		5'201.34	
3113.00	Anschaffung Hardware	10'000		11'500		5'116.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'000		33'000		27'448.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'200		17'500		9'250.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500		4'500		4'239.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	61'000		47'000		47'392.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'800		5'000		2'617.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		600		600.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'600		8'100		4'143.15	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	90'600		77'200		80'928.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	25'300		16'200		17'215.35	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000		14'000		14'770.00
4260.00	Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'639.90
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		17'400		17'400		17'400.00
218	Tagesbetreuung Nettoergebnis	148'200	60'000 88'200	131'560	62'000 69'560	131'969.55	63'982.55 67'987.00
2180	Tagesbetreuung Nettoergebnis	148'200	60'000 88'200	131'560	62'000 69'560	131'969.55	63'982.55 67'987.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	83'000		66'500		68'986.85	



Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'900		4'800		4'287.43	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'000		7'100		4'039.29	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900		1'000		774.99	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800		460		745.63	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		500		363.82	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	6'000		1'300			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		29.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000				1'244.25	
3105.00	Lebensmittel	22'000		25'000		30'237.30	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	700		1'500		1'306.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		1'203.12	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		2'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	17'400		17'400		17'400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		281.12	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'700		2'700		1'069.85	
4260.00	Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter		60'000		62'000		63'982.55
219	Obligatorische Schule, Übriges Nettoergebnis	386'950		378'100		408'278.79	26'978.15 381'300.64
2190	Schulleitung Nettoergebnis	213'150		209'000		233'997.66	26'978.15 207'019.51
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	83'600		83'600		79'979.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'500		4'500		4'236.31	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'500					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		500		377.29	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800		800		738.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50		100		53.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	8'000		9'000		4'352.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand (Klausur)	4'000		4'000		3'114.21	
3103.00	Fachliteratur					200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		500		825.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000		5'000		4'977.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'000		12'000		10'169.85	
3190.00	Allg. Sachaufwand	1'500		1'500		1'150.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate						
4260.00	Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter	89'700		87'500		123'823.85	26'978.15

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2191	Schulverwaltung Nettoergebnis	131'000	131'000	125'700	125'700	141'593.08	141'593.08
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	62'000		56'400		67'410.64	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'200		3'800		4'747.69	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'500		8'000		9'986.80	
		1'000		800		1'111.62	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800		600		826.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		400		497.15	
3090.00	Weiterbildungskosten	2'000		5'000		4'600.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500				50.00	
3100.00	Büromaterial	3'000		3'300		1'224.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		700		516.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		1'800		2'531.53	
3113.00	Anschaffung Hardware					977.35	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	10'000		14'400		8'541.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		500		7'113.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	11'100		7'500		8'928.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen					30.00	
3190.00	allg. Sachaufwand	500					
3910.00	Anteil Personalaufwand	20'000		20'000		20'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'500		2'500		2'500.00	
2192	Volksschule, Sonstiges Nettoergebnis	42'800	42'800	43'400	43'400	32'688.05	32'688.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			16'000		552.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			900			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			1'500		1.42	
				100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			200			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100		4.21	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'500		7'500		690.00	
3104.00	Lehrmittel	1'500		1'500		1'382.42	
3106.00	Medizinisches Material	100		100			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					1'899.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'000		7'500		20'741.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'700		3'000		3'246.30	

## Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.01	Barauslagen Elternrat	3'500		3'500		3'149.20	
3171.01	Examenkosten/Besuchstage	1'500		1'500		1'021.45	
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>295'650</b>	<b>295'650</b>	<b>298'400</b>	<b>298'400</b>	<b>306'076.29</b>	<b>306'076.29</b>
	Nettoergebnis						
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>295'650</b>	<b>295'650</b>	<b>298'400</b>	<b>298'400</b>	<b>306'076.29</b>	<b>306'076.29</b>
	Nettoergebnis						
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	45'000		53'000		56'817.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500		3'200		2'906.88	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'000		5'000		4'228.16	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	650		700		680.44	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500		500		505.57	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		400		341.04	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen					1'600.00	
3104.00	Lehrmittel	2'800		2'800		1'098.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300		1'300		4'891.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		1'674.00	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	46'000		36'000		31'135.05	
3631.00	Beiträge an Kanton	4'500					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	185'600		193'000		200'197.70	



Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	82'350	1'400 80'950	78'150	1'400 76'750	84'904.57	1'477.26 83'427.31
311	Museen und bildende Kunst Nettoergebnis	6'000	6'000	6'000	6'000	5'806.50	5'806.50
3110	Museen und bildende Kunst Nettoergebnis	6'000	6'000	6'000	6'000	5'806.50	5'806.50
3636.00	Beitrag an Museumsbetrieb Spörrihaus	6'000		6'000		5'806.50	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz Nettoergebnis					6'761.25	6'761.25
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz Nettoergebnis					6'761.25	6'761.25
3130.00	Dienstleistungen Dritter					6'761.25	
321	Bibliotheken Nettoergebnis	46'700	1'400 45'300	41'400	1'400 40'000	41'765.98	1'477.26 40'288.72
3210	Bibliotheken Nettoergebnis	46'700	1'400 45'300	41'400	1'400 40'000	41'765.98	1'477.26 40'288.72
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'000		23'300		25'145.68	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400		1'300		1'297.46	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		183.47	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		226.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		80.20	
3090.00	Weiterbildung	200		200		475.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		300.00	
3100.00	Büromaterial	700		700		432.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	9'500		9'500		9'333.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		1'500		1'012.87	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'100		3'100		2'778.35	
3171.02	Feierlichkeiten, Jubiläen	300		300			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'400		1'400	500.00	1'477.26



Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
322	Musik und Theater Nettoergebnis	2'200	2'200	3'500	3'500	2'900.00	2'900.00
3220	Musik und Theater Nettoergebnis	2'200	2'200	3'500	3'500	2'900.00	2'900.00
3636.00	Beiträge an Vereine und private Organisationen (Chöre, Musik, Theater, TZ)	2'200		3'500		2'900.00	
329	Kultur, Übriges Nettoergebnis	2'600	2'600	2'600	2'600	4'349.45	4'349.45
3290	Kultur, Übriges Nettoergebnis	2'600	2'600	2'600	2'600	4'349.45	4'349.45
3110.00 3660.20	Dienstleistung Dritter Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'000 600		2'000 600		3'812.50 536.95	
332	Massenmedien Nettoergebnis	13'300	13'300	13'400	13'400	11'331.00	11'331.00
3320	Massenmedien Nettoergebnis	13'300	13'300	13'400	13'400	11'331.00	11'331.00
3102.00 3130.00	Drucksachen, Publikationen Dienstleistungen Dritter	10'000 3'300		10'000 3'400		8'000.00 3'331.00	
341	Sport Nettoergebnis	6'600	6'600	6'600	6'600	6'600.00	6'600.00
3410	Sport Nettoergebnis	6'600	6'600	6'600	6'600	6'600.00	6'600.00
3636.00	Beiträge an Sportvereine	6'600		6'600		6'600.00	
342	Freizeit Nettoergebnis	4'950	4'950	4'650	4'650	5'390.39	5'390.39

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420	Freizeit Nettoergebnis	4'950	4'950	4'650	4'650	5'390.39	5'390.39
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500		2'500		3'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		96.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					7.59	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500				16.80	
3141.01	Anlagen- und Wegunterhalt	800		2'000		1'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50		50		740.00	
						30.00	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	438'950	438'950	250'800	9'800 241'000	252'075.62	10'548.15 241'527.47
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	277'500	277'500	117'800	117'800	103'122.30	103'122.30
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis					1'574.95	1'574.95
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'574.95	
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	277'500	277'500	117'800	117'800	101'547.35	101'547.35
3632.40	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	2'500				2'431.00	
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpf	6'000		61'200		31'220.20	
3634.47	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und	40'000				4'900.50	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	185'000		33'200		31'101.60	
3635.47	Beiträge an priv. Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen Akut-+Übergangangspf	44'000		23'400		31'894.05	
421	Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	138'400	138'400	101'400	101'400	118'559.54	118'559.54
4210	Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	1'400	1'400	1'700	1'700	1'390.00	1'390.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700		700		700.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	700		1'000		690.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex) Nettoergebnis	137'000	137'000	99'700	99'700	117'169.54	117'169.54

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der	137'000		99'700		117'169.54	
422	Rettungsdienste Nettoergebnis	2'000	2'000	2'400	2'400		
4220	Rettungsdienste Nettoergebnis	2'000	2'000	2'400	2'400		
3130.00	Dienstleistungen Dritter			800			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		1'600			
431	Alkohol- und Drogenprävention Nettoergebnis	6'200	6'200	6'200	6'200	6'185.40	6'185.40
4310	Alkohol- und Drogenprävention Nettoergebnis	6'200	6'200	6'200	6'200	6'185.40	6'185.40
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'200		6'200		6'185.40	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige Nettoergebnis	400	400	400	400	393.00	393.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige Nettoergebnis	400	400	400	400	393.00	393.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400		400		393.00	
433	Schulgesundheitsdienst Nettoergebnis	12'250	12'250	9'550	9'550	11'880.45	11'880.45
4330	Schulgesundheitsdienst Nettoergebnis	12'250	12'250	9'550	9'550	11'880.45	11'880.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	600		700		636.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50		50		40.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.58	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					7.15	
3106.00	Medizinisches Material	300		500		50.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000		8'000		11'143.47	



Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300			
434	Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis	500	500	1'000	1'000	237.90	237.90
4340	Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis	500	500	1'000	1'000	237.90	237.90
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		1'000		237.90	
490	Gesundheitswesen, übriges Nettoergebnis	1'700	1'700	12'050	9'800 2'250	11'697.03	10'548.15 1'148.88
4900	Gesundheitswesen, übriges Nettoergebnis	1'700	1'700	12'050	9'800 2'250	11'697.03	10'548.15 1'148.88
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			10'100		10'100.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			650		648.39	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			150		152.07	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100		113.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			50		76.67	
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'000		606.10	
3631.00	Beiträge an ärztlichen Notfalldienst	1'700					
4612.00	Kostenanteil Neftenbach u. Pfungen				9'800		10'548.15

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	564'150	233'100 331'050	260'150	118'300 141'850	285'493.40	128'162.79 157'330.61
512	Prämienverbilligungen	35'600	35'600	6'000	6'000	10'192.45	10'192.45
5120	Prämienverbilligungen						
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger direkt an Krankenkasse	35'600 35'600	35'600	6'000 6'000	6'000	10'192.45 10'192.45	10'192.45
4630.00	Bundesbeiträge				3'300		
4631.00	Staatsbeiträge		35'600		2'700		10'192.45
522	Ergänzungsleistungen IV Nettoergebnis	112'000	78'500 33'500	125'000	87'500 37'500	112'794.70	79'498.00 33'296.70
5220	Ergänzungsleistungen IV Nettoergebnis	112'000	78'500 33'500	125'000	87'500 37'500	112'794.70	79'498.00 33'296.70
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV						
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten	105'000 7'000		120'000 5'000		108'838.00 3'956.70	77'694.00 1'804.00
4631.00	Staatsbeiträge		78'500		87'500		
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV						
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV Nettoergebnis	3'000	1'900 1'100	3'000	2'300 700	3'120.00	2'312.00 808.00
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV Nettoergebnis	3'000	1'900 1'100	3'000	2'300 700	3'120.00	2'312.00 808.00
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen						
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	3'000	1'900	3'000	2'300	3'120.00	2'312.00
532	Ergänzungsleistungen AHV Nettoergebnis	11'000	7'700 3'300	7'150	5'000 2'150	10'281.00	7'197.00 3'084.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV Nettoergebnis	11'000	7'700 3'300	7'150	5'000 2'150	10'281.00	7'197.00 3'084.00
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV						
3637.23	AHV Krankheitskosten	8'000		7'000		7'544.00	
4631.00	Staatsbeiträge	3'000	7'700	150	5'000	2'737.00	7'197.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
535	Leistungen an das Alter Nettoergebnis	10'000	10'000	10'000	10'000		
5350	Leistungen an das Alter Nettoergebnis	10'000	10'000	10'000	10'000		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000			
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso Nettoergebnis	3'000	3'000	6'500	6'500	6'411.60	6'411.60
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso Nettoergebnis	3'000	3'000	6'500	6'500	6'411.60	6'411.60
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'000		6'500		6'411.60	
544	Jugendschutz Nettoergebnis	129'700	200 129'500	40'000	500 39'500	111'291.35	111'291.35
5440	Jugendschutz Nettoergebnis	129'700	200 129'500	40'000	500 39'500	111'291.35	111'291.35
3631.00	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)	87'200					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	40'000		38'000		108'942.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500		2'000		2'349.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		200		500		
571	Beihilfen/Zuschüsse Nettoergebnis	2'000	1'200 800	1'900	1'900	1'902.00	1'331.00 571.00
5710	Beihilfen/Zuschüsse Nettoergebnis	2'000	1'200 800	1'900	1'900	1'902.00	1'331.00 571.00
3181.24	AHV Beihilfen					3.00	
3637.24	AHV Beihilfen (ohne Prämienverbilligung)	2'000		1'900		1'899.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'200				1'331.00
572	Wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	50'000	50'000	40'000	40'000	1'211.70 188.30	1'400.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	50'000	50'000	40'000	40'000	1'211.70 188.30	1'400.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000				1'211.70	
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	40'000		40'000			
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						1'400.00
573	Asylwesen Nettoergebnis	205'000	108'000 97'000	17'000	17'000	24'958.65 999.94	25'958.59
5730	Asylwesen Nettoergebnis	205'000	108'000 97'000	17'000	17'000	24'958.65 999.94	25'958.59
3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'000				2'522.50	
3637.00	Beiträge an Schutzstatus	145'000		17'000		22'436.15	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter						317.90
4631.00	Beiträge des Kantons		108'000		17'000		25'640.69
579	Fürsorge, Übriges Nettoergebnis	2'850	2'850	3'600	3'600	3'329.95	273.75 3'056.20
5790	Fürsorge, Übriges Nettoergebnis	2'850	2'850	3'600	3'600	3'329.95	273.75 3'056.20
3130.00	Dienstleistungen Dritter	650		600		1'137.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'200		3'000		2'192.95	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						273.75



Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	216'900	136'900 80'000	202'000	95'200 106'800	198'701.36	8'139.30 190'562.06
615	Gemeindestrassen Nettoergebnis	154'800	136'900 17'900	147'600	95'200 52'400	135'061.91	8'139.30 126'922.61
6150	Gemeindestrassen Nettoergebnis	154'800	136'900 17'900	147'600	95'200 52'400	135'061.91	8'139.30 126'922.61
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'000		17'500		18'111.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200		1'000		1'165.07	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	450		400		455.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		202.86	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		86.76	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'800		10'000		6'473.57	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		800		7'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000		9'000		10'014.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'100		1'010.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	300				330.00	
3141.00	Winterdienst	15'000		12'000		11'535.50	
3141.20	Strassenreinigung	7'500		7'000		8'462.25	
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	20'500		8'400		7'660.60	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	13'000		15'000		14'568.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'600		3'000		1'144.75	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'600		5'500		4'913.50	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	49'550		56'600		41'426.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
4611.00	Rückerstattungen des Kantons				95'200		1'719.05
4631.00	Staatsbeiträge		136'900				6'420.25
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur Nettoergebnis	35'500	35'500	24'900	24'900	24'788.45	24'788.45

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur Nettoergebnis	35'500	35'500	24'900	24'900	24'788.45	24'788.45
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV						
3631.00	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	8'600					
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	26'500 400		24'500 400		24'393.00 395.45	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr Nettoergebnis	26'600	26'600	29'500	29'500	38'851.00	38'851.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr Nettoergebnis	26'600	26'600	29'500	29'500	38'851.00	38'851.00
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	26'600		29'500		38'851.00	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
	Nettoergebnis	447'100	391'900 55'200	450'050	392'100 57'950	521'368.53	456'846.82 64'521.71
710	Wasserversorgung						
	Nettoergebnis	138'850	121'650 17'200	139'700	122'000 17'700	147'487.10	128'553.00 18'934.10
7100	Wasserversorgung (allgemein)						
	Nettoergebnis	17'200	17'200	17'700	17'700	18'934.10	18'934.10
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV						
3130.00	Dienstleistung Dritter	17'000		17'500		17'500.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					831.45	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	200		200		402.60	
						200.05	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	121'650	121'650	122'000	122'000	128'553.00	128'553.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'700		8'100		1'509.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		500		96.80	
		50		50		37.16	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			50		16.92	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					7.07	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		2'500		6'032.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'000		10'500		10'667.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		8'000		8'370.70	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	40'000		500		511.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		16'000		13'559.85	
				1'000		1'533.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					0.02	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'600		29'950		26'287.50	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	14'200		27'350		40'305.73	
3910.00	Anteil Personalaufwand	11'000		11'000		11'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'500		2'500		2'500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	5'500		4'000		6'115.60	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		98'000		100'000		105'088.40
4612.00	Entschädigungen von anderen Gemeinden		17'000		17'000		17'073.15
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'300		3'000		3'332.00



Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'350		2'000		3'059.45
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>						
		137'600	137'600	142'800	142'800	167'170.08	167'170.08
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3130.00	Dienstleistungen Dritter						
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	7'600		14'000		11'671.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	9'000		9'500		10'771.30	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV					-0.03	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	13'300		12'200		-7'946.00	
		6'000		9'000			
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierungen im EK						
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	87'900		72'100		66'842.96	
						72'213.45	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Gebühren)			11'900			
3910.00	Anteil Personalaufwand	11'000		11'000		11'000.00	
3930.00	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'500		2'500		2'500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	300		100		117.15	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		96'000		96'000		100'594.65
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen EK		38'100		44'800		
4690.00	Übriger Transferertrag						63'606.03
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'500		2'000		2'969.40
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>						
	Nettoergebnis	127'750	127'650	122'500	122'300	153'530.64	153'123.74
			100		200		406.90
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft (allgemein)</b>						
	Nettoergebnis	1'000	900	1'000	800	696.90	290.00
			100		200		406.90
3130.00	Dienstleistungen Dritter						
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300				
4601.10	Anteil am Ertrag kantonalen Regalien und Konzessionen	1'000		1'000		696.90	290.00



Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	126'750	126'750	121'500	121'500	152'833.74	152'833.74
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'500		7'000		7'718.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		5'000		497.89	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	250		250		240.87	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		86.41	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50		50		46.59	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'000		50'000		64'167.75	
3130.01	Grüngutentsorgung	36'000		35'000		66'746.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					4.23	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	17'650		10'500			
3611.00	Kanton Zürich, Beiträge Sonderabfall	700		700		713.70	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	1'500		1'400		1'111.70	
3910.00	Anteil Personalaufwand	9'000		9'000		9'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'500		2'500		2'500.00	
4120.00	Konzessionsgebühren (Tell-Tex)		100		100		100.00
4240.00	Erträge aus Grundgebühren		52'200		52'000		52'424.90
4240.01	Erträge aus Sackgebührenverbund		29'200		29'000		30'213.90
4240.02	Verkauf Kehrichtmarken		2'700		1'300		1'792.55
4240.03	Verkauf Grüngutvignetten		34'000		33'000		38'690.10
4240.04	Verkauf Kunststoffsäcke		5'000		2'500		2'444.80
4260.00	Rückertattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'500		3'500		19'593.35
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung EK						7'459.09
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		50		100		115.05
741	Gewässerverbauungen Nettoergebnis	17'800	17'800	17'500	17'500	1'413.63	1'413.63
7410	Gewässerverbauungen Nettoergebnis	17'800	17'800	17'500	17'500	1'413.63	1'413.63
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'300		1'000		641.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		41.04	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		21.29	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					7.19	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					4.16	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	15'000		15'000			

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000		1'000		346.00	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	350		350		352.90	
750	Arten- und Landschaftsschutz Nettoergebnis	1'100	1'100	1'500	1'500	2'072.65	2'072.65
7500	Arten- und Landschaftsschutz Nettoergebnis	1'100	1'100	1'500	1'500	2'072.65	2'072.65
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'094.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		800		278.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700		700		700.00	
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis					1'681.35	1'681.35
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis					1'681.35	1'681.35
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'681.35	
771	Friedhof und Bestattung Nettoergebnis	24'000	5'000 19'000	26'050	5'000 21'050	47'170.08	8'000.00 39'170.08
7710	Friedhof und Bestattung Nettoergebnis	24'000	5'000 19'000	26'050	5'000 21'050	47'170.08	8'000.00 39'170.08
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'000		6'000		7'309.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		450		459.06	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		133.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		80.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					23.17	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500		2'200		1'539.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000		13'800		35'156.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		276.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					320.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000		1'000			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	300		400		226.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'200		1'700		1'644.90	
4240.02	Pauschale Grabunterhaltsentschädigungen		5'000		5'000		8'000.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
790	Raumordnung Nettoergebnis					843.00	843.00
7900	Raumordnung Nettoergebnis					843.00	843.00
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände					843.00	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	197'050 51'100	248'150	168'850 38'050	206'900	158'474.69 45'850.56	204'325.25
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen Nettoergebnis	500	500	950	950		
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen Nettoergebnis	500	500	950	950		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500		900			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			50			
820	Forstwirtschaft Nettoergebnis	34'150	1'850 32'300	38'400	7'000 31'400	40'626.44	2'609.15 38'017.29
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb Nettoergebnis	34'150	1'850 32'300	38'400	7'000 31'400	40'626.44	2'609.15 38'017.29
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'700		2'000		3'365.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		150		215.96	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		111.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					37.69	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					21.89	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		2'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		15'000		11'894.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'500		2'000		7'080.15	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	150		150		121.85	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	17'500		17'000		17'584.75	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					192.50	
4250.00	Verkäufe		550		6'000		441.55
4260.00	Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'300		1'000		1'087.60
4631.00	Staatsbeiträge						1'080.00
860	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	71'300	71'300	58'000	58'000	71'059.85	71'059.85



Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8600	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	71'300	71'300	58'000	58'000	71'059.85	71'059.85
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		71'300		58'000		71'059.85
871	Elektrizität Nettoergebnis	12'600	12'600	12'400	12'400	12'808.00	12'808.00
8710	Elektrizität (allgemein) Nettoergebnis	12'600	12'600	12'400	12'400	12'808.00	12'808.00
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		12'600		12'400		12'808.00
879	Energie, Übriges	162'400	162'400	129'500	129'500	117'848.25	117'848.25
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	162'400	162'400	129'500	129'500	117'848.25	117'848.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'000		4'000		7'920.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		300		508.73	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					20.06	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					88.71	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'500		20'000		17'881.30	
3120.01	Einkauf Holz für Schnitzelheizung	19'000		4'000		4'701.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		4'500		3'027.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'500		6'800		1'425.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		331.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	53'500		7'800		53'495.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	49'700		49'700			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK			20'000		16'730.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'000		9'000		9'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'500		2'500		2'500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	6'500		700		218.55	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		127'500		127'000		114'025.30
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen des EK		30'900				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		4'000		2'500		3'822.95

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	253'280	4'834'030	351'740	4'563'800	656'685.94	4'778'221.89
	Nettoergebnis	4'580'750		4'212'060		4'121'535.95	
910	Steuern	-6'000	3'572'300	1'600	3'265'800	-2'663.85	3'759'682.79
	Nettoergebnis	3'578'300		3'264'200		3'762'346.64	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-8'000	3'244'800		3'108'800	-4'253.85	3'484'052.99
	Nettoergebnis	3'252'800		3'108'800		3'488'306.84	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-8'000				-4'253.85	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'350'000		2'396'900		2'498'158.60
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		101'000		87'300		140'346.25
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		2'500		3'000		2'291.10
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-190'000		-175'000		-174'915.40
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-16'000		-20'000		-1'883.40
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		780'000		708'000		793'013.10
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		178'000		70'300		178'548.10
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		3'000		1'500		1'738.00
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-20'000		-40'000		-16'756.75
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		15'000		25'000		21'129.63
4008.00	Personalsteuern		16'100		15'500		16'141.81
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		22'000		25'000		21'960.55
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		3'000		8'100		4'281.40
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		200		3'100		
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre				100		
9101	Sondersteuern	2'000	327'500	1'600	157'000	1'590.00	275'629.80
	Nettoergebnis	325'500		155'400		274'039.80	
3631.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern			1'600		1'590.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	2'000	320'000		150'000		268'674.80
4033.00	Hundesteuern		7'500		7'000		6'955.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
930	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	990'630	990'630	1'071'200	1'071'200	616'033.00	616'033.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	990'630	990'630	1'071'200	1'071'200	616'033.00	616'033.00
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		544'000		611'000		171'857.00
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		128'400		172'100		156'241.00
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		318'230		288'100		287'935.00
961	Zinsen Nettoergebnis	48'600 2'900	51'500	34'600	28'800 5'800	30'358.85 11'712.45	42'071.30
9610	Zinsen Nettoergebnis	48'600 2'900	51'500	34'600	28'800 5'800	30'358.85 11'712.45	42'071.30
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					486.80	
3401.10	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	33'300		26'000		17'385.00	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	4'000		2'000		2'172.10	
3499.20	Vergütungszinsen auf Grundstückgewinnsteuern	400				348.10	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	10'900		6'600		9'966.85	
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		5'000		2'000		2'577.15
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		46'500		26'800		39'494.15
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	113'700 105'200	218'900	75'000 123'000	198'000	262'154.86 97'498.14	359'653.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	113'700 105'200	218'900	75'000 123'000	198'000	103'948.62 97'004.38	200'953.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'000		13'500		9'753.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		500		464.09	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	150		150		143.93	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		100		80.72	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					25.17	
3430.40	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'300		1'500		16'420.69	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	4'000		1'000		3'486.30	



Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.30	Unterhalt Mobilien	11'500		2'000		10'341.52	
3431.40	Mieten und Benützungskosten	400		350		931.95	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur					63.95	
3439.10	Ver- und Entsorgung	25'000		25'200		21'632.90	
3439.30	Sachversicherungsprämien	2'600		3'700		2'131.60	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		5'429.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	34'200		22'000		33'042.85	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						383.20
4430.00	Mietzinse Unterdorf 9		145'900		145'000		140'936.40
4430.01	Mietzinse Ausserdorf 14		58'500		40'000		43'806.70
4430.03	Pachtzinsen		3'000		3'000		3'011.50
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		11'500		10'000		12'815.20
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis					158'206.24	158'700.00
						493.76	
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV (negative)					158'206.24	158'700.00
4443.40	Wertberichtigung Gebäude FV (positiv)						
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	700	700			781.80	781.80
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	700	700			781.80	781.80
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		700				781.80
999	Abschluss Nettoergebnis	96'980	96'980	240'540	240'540	366'836.08	366'836.08
9999	Abschluss Nettoergebnis	96'980	96'980	240'540	240'540	366'836.08	366'836.08
9000.00	Ertragsüberschuss	96'980		240'540		366'836.08	
	Total Aufwand	6'158'130	6'158'130	5'691'600	5'691'600	5'937'966.07	5'937'966.07
	Total Ertrag						



# Investitionsrechnung

## Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0	Allgemeine Verwaltung
	keine

Konto

Budget 2024

# Investitionsrechnung

## Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

1

### Öffentliche Ordnung und Sicherheit

BZO Revision Nutzungsplanung

Konto	Budget 2024
1.1400.5290.00	26'500.00
	BZO Revision Nutzungsplanung

2

### Bildung

Tische, Stühle, Fenster und Velounterstand

Konto	Budget 2024
1.2170.5040.00	25'000.00
1.2170.5040.02	65'000.00
1.2170.5060.06	70'000.00
	Velounterstand
	Fensterersatz Schulhaus
	Tische und Stühle Schule

# Investitionsrechnung

## Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

4-5

Gesundheit / Soziale Sicherheit

keine

Konto Budget 2024

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Sanierung Bodenstrasse / Bushaltestelle

Konto	Budget 2024	
1.6150.5010.12	118'000.00	Sanierung Bodenstrasse
1.6210.5010.00	285'000.00	Bushaltestelle (behindertengerecht)

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umwelt und Raumordnung

Umenwand Friedhof

Konto	Budget 2024	
1.7710.5030.00	50'000.00	Umenwand
1.7900.5290.00	31'500.00	Revision Richt- + Nutzungsplan

8

Volkswirtschaft

keine

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



Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)

	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	0	0	211'000	0	0.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	26'500	0	0	32'614.75	0.00
2	BILDUNG	160'000	0	95'000	253'811.97	15'433.11
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	0	0	0	0.00	0.00
4	GESUNDHEIT	0	0	0	0.00	0.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	0	0	0	0.00	0.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	403'000	0	275'000	0	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	81'500	40'000	372'500	237'590.90	279'572.77
8	VOLKSWIRTSCHAFT	0	0	0	876'800.47	0.00

Total Ausgaben / Einnahmen 671'000 40'000 953'500 40'000 1'400'818.09 295'005.88

Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss

631'000 913'500 1'105'812.21

Total 671'000 671'000 953'500 953'500 1'400'818.09 1'400'818.09

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis			211'000	211'000		
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis			211'000	211'000		
5040.05	Unterdorf 9 Sanierung Whg			45'000			
5040.06	Absturzsicherung Schulhausdach			60'000			
5040.07	Dachreinigung Schule			26'000			
5040.08	Steuerung Heizung Schule			80'000			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoergebnis	26'500	26'500			32'614.75	32'614.75
1400	Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis	26'500	26'500			32'614.75	32'614.75
5290.00	BZO Revision Nutzungsplanung	26'500					
2	BILDUNG Nettoergebnis	160'000	160'000	95'000	95'000	253'811.97	15'433.11 238'378.86
2170	Schulliegenschaften Nettoergebnis	160'000	160'000	95'000	95'000	253'811.97	15'433.11 238'378.86
5030.17	Sanierung Roter Platz			70'000		204'883.47	
5040.00	Velounterstand	25'000		25'000			
5040.01	Sanierung der Übergabestation WV					20'524.25	
5040.02	Fensterersatz Schulhaus	65'000					
5060.05	Möbiliar Schule Wandtafel					28'404.25	
5060.06	Tische und Stühle Schule	70'000					
6030.16	Spielplatz						15'433.11
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	403'000	403'000	275'000	275'000		
6150	Gemeindestrassen Nettoergebnis	118'000	118'000	275'000	275'000		
5010.00	Dorfplatz Planung			30'000			
5010.09	Sanierung Strasse Rebhalde			135'000			

Investitionsrechnung VW, Einzelkonten		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.10	Ersatz Belag Kalchhofstasse			90'000			
5010.11	Reparatur Belag Kalchhofstrasse			20'000			
5010.12	Sanierung Bodenstrasse (J.Keller)	118'000					
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur Nettoergebnis	285'000	285'000				
5010.00	Dorfplatz Bushaltestelle	285'000					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	81'500	40'000 41'500	372'500	40'000 332'500	237'590.90 41'981.87	279'572.77
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis	20'000	20'000	75'000	20'000 55'000	57'136.95	57'136.95
5030.00	Fangkanal (Neftenbach)			50'000			
5030.14	Sanierung Quellfassung Vogelsang			25'000			
6370.00	Anschlussgebühren		20'000		20'000		57'136.95
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis	20'000	20'000	275'000	20'000 255'000	237'590.90	222'435.82 15'155.08
5030.10	Ersatz Meteorleitung Kalchhof + Tal					11'583.90	
5030.11	Sanierung Ersatz Wasserleitung Rebhalde			215'000			
5290.00	ARA Zustandsanalyse			30'000			
5290.01	ARA Gep Neubeurteilung (Anteil 2023)			30'000			
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen						
6370.00	Anschlussgebühren		20'000		20'000	226'007.00	60'034.85
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände						162'400.97
7710	Friedhof und Bestattung Nettoergebnis	50'000	50'000				
5030.00	Urmenwand	50'000					
7900	Raumordnung Nettoergebnis	31'500	31'500	22'500			
5290.00	Revision Richt- + Nutzungsplan	31'500		22'500	22'500		

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis					876'800.47	876'800.47
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis					876'800.47	876'800.47
5030.00	Holzschnitzelheizung					876'800.47	
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	631'000	631'000	913'500	913'500	279'572.77 1'105'812.21	1'385'384.98
9999	Abschluss Nettoergebnis	631'000	631'000	913'500	913'500	279'572.77 1'105'812.21	1'385'384.98
5900.00	Passivierte Einnahmen						
6900.00	Aktiviertete Ausgaben		631'000		913'500	279'572.77	1'385'384.98
Total Investitionsausgaben		671'000		953'500		1'680'390.86	
Total Investitionseinnahmen			671'000		953'500		1'680'390.86



Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	275'000	0	0	0	24'354.45	0.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	0	0	0	0	0.00	0.00
9690	Finanzvermögen, Übriges	0	0	0	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		275'000	0	0	0	24'354.45	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			275'000		0		24'354.45
Total		275'000	275'000	0	0	24'354.45	24'354.45

Investitionsrechnung FV, Einzelkonten

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	275'000	275'000	0	0	24'354.45	24'354.45
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	275'000	0	0	0	24'354.45	0.00
	Nettoergebnis		275'000		0		24'354.45
7000.00	Investitionen Grundstücke	0	0	0	0	0.00	0.00
7040.00	Sanierung Ausserdorf 14 (WHG)	0	0	0	0	10'068.80	0.00
7040.01	Dorfplatz Umgebung Traube	275'000	0	0	0	0.00	0.00
7040.04	Sanierung Unterdorf 9	0	0	0	0	14'285.65	0.00
7040.06	Unterhaltenarbeiten Liegenschaft Unterdorf 9 (2-Zimmerwohnung)	0	0	0	0	0.00	0.00
7040.16	Ausserdorf 14; Sanierung MfH	0	0	0	0	0.00	0.00
7040.17	Ausserdorf 14; Sanierung Garagendach	0	0	0	0	0.00	0.00
7040.18	Ausserdorf 14; Sanierung Wohnungen	0	0	0	0	0.00	0.00
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (liquiditätswirksam)	0	0	0	0	0.00	0.00
7540.00	Grundeigentumsanteile	0	0	0	0	0.00	0.00
7700.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0.00	0.00
7740.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0.00	0.00
8000.00	Verkauf von Grundstücken	0	0	0	0	0.00	0.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	0	0	0	0	0.00	0.00
9690	Finanzvermögen, Übriges	0	0	0	0	0.00	0.00
8090.00	Beteiligung Altersheim Seuzach	0	0	0	0	0.00	0.00
9999	Abschluss	0	275'000	0	0	0.00	24'354.45
	Nettoergebnis	275'000			0	24'354.45	
7990.00	Abgang Sachwertanlagen Finanzvermögen	0	0	0	0	0.00	0.00
8990.00	Zugang Sachlagen FV	0	275'000	0	0	0.00	24'354.45

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	18'100	23'900	15'935.95
0220 Allgemeine Dienste, übrige			
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'600	14'800	12'553.30
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'600	12'500	12'553.30
		2'300	
0290 Verwaltungsliegenschaften, übrige			
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'500	9'100	3'382.65
	11'500	9'100	3'382.65
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT			
	2'550	8'900	13'850.23
1400 Allgemeines Rechtswesen			
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen		5'500	
		5'500	
1500 Feuerwehr			
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	850	1'100	11'577.83
	850	1'100	11'577.83
1610 Militärische Verteidigung			
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'700	2'300	2'272.40
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV		600	572.40
	1'700	1'700	1'700.00
2 BILDUNG			
	123'500	101'500	102'287.40
2170 Schulliegenschaften			
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	123'500	101'500	102'287.40
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'600	8'100	4'143.15
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	90'600	77'200	80'928.90
	25'300	16'200	17'215.35
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT			
	600	600	536.95
3290 Kultur, Übriges			
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	600	600	536.95
	600	600	536.95
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG			
	58'550	57'000	41'821.85
6150 Gemeindestrassen			
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	49'550	56'600	41'426.40
	49'550	56'600	41'426.40

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
<b>6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>9'000</b>	<b>400</b>	<b>395.45</b>
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	8'600		
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	400	400	395.45
<b>7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>51'650</b>	<b>65'300</b>	<b>20'539.35</b>
<b>7100 Wasserversorgung (allgemein)</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200.05</b>
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	200	200	200.05
<b>7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>28'600</b>	<b>29'950</b>	<b>26'287.50</b>
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'600	29'950	26'287.50
<b>7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>19'300</b>	<b>33'100</b>	<b>-7'946.00</b>
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	13'300	12'200	-7'946.00
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'000	9'000	
3660.40 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Gebühren)		11'900	
<b>7410 Gewässerverbauungen</b>	<b>350</b>	<b>350</b>	<b>352.90</b>
3300.20 Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	350	350	352.90
<b>7710 Friedhof und Bestattung</b>	<b>3'200</b>	<b>1'700</b>	<b>1'644.90</b>
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'200	1'700	1'644.90
<b>8 VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>103'350</b>	<b>57'650</b>	<b>53'616.85</b>
<b>8200 Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>121.85</b>
3300.50 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	150	150	121.85
<b>8791 Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)</b>	<b>103'200</b>	<b>57'500</b>	<b>53'495.00</b>
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	53'500	7'800	53'495.00
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	49'700	49'700	
<b>Total</b>	<b>358'300</b>	<b>314'850</b>	<b>248'588.58</b>



Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
33xx Abschreibungen Verwaltungsvermögen	356'450	300'850	236'078.35
364x Wertberichtigungen Darlehen			
365x Wertberichtigungen Beteiligungen	1'850	14'000	12'510.23
366x Abschreibungen Investitionsbeiträge			
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	358'300	314'850	248'588.58

Anhang

Finanzkennzahlen			
	Budget* 2024	Budget 2023	
Anzahl Einwohner	845	820	
Steuerfuss	116%	116%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'302	3252	Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>			
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	63%	54%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b>			
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	0.6%	0.5%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>			
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.	-	-	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
<b>Nettovermögen pro Einwohnerin und Einwohner</b>			
Nettovermögen statt Nettoverschuldung (Vorgabe HRM2)	1624	1'072	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung