



Politische Gemeinde Winkel
8185 Winkel

Budget 2024

Ablieferung an Gemeindevorstand	29. August 2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	18. September 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	19. September 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	9. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	27. November 2023
Veröffentlichung	1. Dezember 2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Bericht des Gemeindevorstandes	4
2 Anträge und Beschlüsse	8
Budget	11
3 Steuerertrag und Steuerfuss	12
4 Finanzierung	13
5 Haushaltsgleichgewicht	15
6 Erfolgsrechnung	17
7 Investitionsrechnungen	18
Budget - Details	20
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	21
9 Erfolgsrechnung	30
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	65
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	69
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	74
Anhang zum Budget	76
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	77
14 Finanzkennzahlen	79

Kontakt

Gemeindeverwaltung Winkel
Seebnerstrasse 19
8185 Winkel

Finanzvorstand: Hans Oury
Leiterin Finanzen: Cornelia Weiss
Telefon 044 864 81 20
E-Mail cornelia.weiss@winkel.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Beschluss Nr. 127 / Signatur 9.0.2 / Geschäft 2023-298

Budget und Steuerfuss 2024, Antrag und Beleuchtender Bericht

Überblick

Das Budget 2024 weist im Vergleich zum Budget 2023 einen um Fr. 151'800.-- höheren Aufwandüberschuss aus. Um die Entwicklung der Gemeinde im Bereich des Werkgebäudes und der Schulraumplanung nachhaltig gestalten zu können, sind einmalige kostenintensive Machbarkeitsstudien geplant. Die Netto-Steuereinnahmen aus den ordentlichen Steuern (ordentliche Steuern abzüglich Ressourcenausgleich) steigen dagegen nur moderat und das strukturelle Defizit vergrössert sich. Die Gesundheits- und Sozialkosten verharren auf hohem Niveau. Die Mehreinnahmen der Grundstückgewinnsteuern halten den Aufwandüberschuss für das nächste Jahr in Grenzen. Die Nettoinvestitionen mit Total Fr. 2'972'800.-- liegen Fr. 925'400.-- über dem Vorjahresbudget.

Erfolgsrechnung

Der budgetierte Aufwandüberschuss beträgt Fr. 921'700.--. Der maximal zulässige Aufwandüberschuss gemäss § 92 Abs. 2 und 3 des Gemeindegesetzes wird eingehalten.

Der Bereich Finanzen weist im Vergleich mit dem Budget 2023 netto einen um Fr. 1'178'700.-- höheren Ertrag aus. Dies ist vor allem auf die höheren Grundstückgewinnsteuern von Fr. 3'125'000.-- (Vorjahr Fr. 2'200'000.--) zurückzuführen. Rund Fr. 1 Mio. Grundstückgewinnsteuern sind alleine aus dem Landkauf angrenzend an das Schulhaus Grossacher miteingerechnet. Die ordentlichen Steuern werden aufgrund der aktuellen Hochrechnungen um rund Fr. 1'213'200.-- höher erwartet als im Vorjahresbudget. Durch den Mehrertrag der ordentlichen Steuern steigt auch die Ressourcenabschöpfung um Fr. 1'087'500.-- auf total Fr. 2'665'000.--.

Die allgemeine Verwaltung verzeichnet einen Mehraufwand von Fr. 387'800.--. Um die künftigen Bedürfnisse der Infrastrukturanlagen nachhaltig abzuklären, ist eine Machbarkeitsstudie in der Höhe von Fr. 325'000.-- geplant. Die Besoldungen sind vor allem aufgrund des grosszügigen Teuerungsenausgleiches per 1.1. 2023 des Regierungsrates von 3,5 % um Fr. 67'300.-- gestiegen. Der Beschluss wird jeweils im Dezember, nach der Budgetierung, gefällt und ist nicht ins Budget 2023 eingeflossen. Im kommenden Jahr sind einige Neuerungen im IT-Bereich geplant, die das Budget mit Fr. 50'000.-- Mehraufwand belasten. Für mehrere Mitarbeitende sind im kommenden Jahr Weiterbildungen geplant, wofür Ausgaben von Fr. 46'700.-- eingestellt wurden. Die übrigen Kosten bewegen sich im Rahmen des Vorjahresbudgets.

Die budgetierten Kosten im Schulbereich sind im Verhältnis zum Gesamtaufwand um knapp 11 % gestiegen (Fr. 783'300.--). Dies ist vor allem auf zwei Positionen zurückzuführen. Die Besoldungen sind um Fr. 467'400.-- gestiegen, dies zum einen aufgrund des grosszügigen Teuerungsenausgleichs per 1.1.2023, den der Regierungsrat den Kantonsangestellten zugesprochen hat und dieser somit auch den kommunalen Mitarbeitenden zugutekommt. Und zum anderen wurden gemäss Beschluss des Kantonsrats die Löhne der Kindergartenlehrpersonen ebenfalls per 1.1.2023 auf das Niveau der Primarlehrpersonen angehoben. Zudem verzeichnen wir durch die weiter steigenden Schülerzahlen eine Zunahme an Schulkindern mit Bedarf an integrativer und externer Sonderschulung, was zu erhöhten Personal- und

Sonderschulkosten führt. Um die Standorte der Schulanlagen nachhaltig planen zu können, ist eine Machbarkeitsstudie von Fr. 325'000.-- ins Budget eingestellt worden. Die übrigen Kosten bewegen sich im Rahmen des Vorjahresbudgets.

Bei der Gesundheit werden leicht höhere Kosten von Fr. 129'900.-- erwartet. Während die Ausgaben für die ambulante Pflege steigen, dürften die stationären Pflegekosten stabil bleiben. Der Aufwand für die Soziale Sicherheit wird um Fr. 202'700.-- höher eingeschätzt. Dies ist vor allem auf die gestiegenen Beiträge an die Kinder- und Jugendheime von Fr. 90'500.-- zurückzuführen. Die Aufwendungen für die wirtschaftliche Hilfe können unter anderem dank gelungenen Wiedereingliederungsmassnahmen in den Arbeitsmarkt um Fr. 91'900.-- tiefer budgetiert werden. Aufgrund der zu erfüllenden erhöhten Flüchtlingsquote steigen die Kosten im Asylwesen um Fr. 199'100.--. Die Entwicklung in diesen Bereichen ist schwer abschätzbar und kann sich rasch ändern.

Bei den Bereichen öffentliche Ordnung und Sicherheit, Kultur und Strassenwesen bewegen sich die Kosten auf dem Niveau des Vorjahresbudgets. Auch die Umsätze der Eigenwirtschaftsbetriebe Wasser und Abwasser bewegen sich im Rahmen des Vorjahresbudgets. Im Abfallbereich besteht Handlungsbedarf bei der Grundgebühr. Die Auswirkungen der Neuausschreibung im Abfuhrwesen werden abgewartet und anschliessend eine Anpassung der Grundgebühr ab 2025 geprüft.

Im Bereich Volkswirtschaft, dazu gehören Forst, Landwirtschaft und Banken sowie Versicherungen, wird durch die Zinsentwicklung eine höhere Gewinnbeteiligung der ZKB von Fr. 500'000.-- prognostiziert (Vorjahr Fr. 372'300.--).

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung 2024 weist bei Gesamtausgaben von Fr. 3'679'100.-- und Gesamteinnahmen von Fr. 706'300.-- (Anschlussgebühren Wasser und Abwasser) Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von Fr. 2'972'800.-- aus. Diese Planung liegt leicht über dem Durchschnitt der vergangenen Jahre. Im Finanzvermögen ist der Kauf des Grundstückes angrenzend an das Schulhaus Grossacher für Fr. 7'816'600.-- geplant.

Die folgende Aufstellung zeigt alle budgetierten Ausgaben der Investitionsrechnung:

VERWALTUNGSVERMÖGEN

im steuerfinanzierten Bereich:

Umgebungsgestaltung Dorfzentrum (Zentrumsplanung)	Fr.	80'000.--
Neubau Tiefgarage Dorfzentrum (Projekt)	Fr.	500'000.--
Rückbau Schlachtlokal, Tüfwisstr. 1	Fr.	93'500.--
Provisorium Schlachtlokal, Tiefkühlanlage	Fr.	60'000.--
Photovoltaikanlage Überbauung Breiti	Fr.	275'600.--
Darlehen an Feuerwehrzweckverband	Fr.	25'000.--
Ersatz Mobiliar Schulhaus Rüti	Fr.	80'000.--
Sanierung altes Schulhaus Rüti, Projekt	Fr.	50'000.--
Photovoltaikanlage KiGa Tüfwis	Fr.	135'000.--
Photovoltaikanlage KiGa Rüti	Fr.	187'000.--
Photovoltaikanlage Schulhaus Grossacher	Fr.	172'400.--
Anschaffung Schulbus	Fr.	50'000.--
Erhöhung Dotationskapital KZU Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit	Fr.	72'400.--

Umgestaltung Seebnerstrasse (Vorprojekt und Projektierung)	Fr.	45'000.--
Sanierung alte Landstrasse (Projekt)	Fr.	5'000.--
Sanierung Mülibachstrasse (Projekt und Ausführung)	Fr.	700'000.--
Sanierung Lochwis-/Hofacherstrasse (Projekt)	Fr.	40'000.--
Behindertengerechter Ausbau Bushaltestellen (Büelhof, HPS)	Fr.	290'000.--
Neubau Buswartehäuser Seebüel, Projekt	Fr.	10'000.--
Eindolung Lochwisstrasse	Fr.	30'000.--
Ersatz Forstraktor	Fr.	130'000.--

im gebührenfinanzierten Bereich:

Wasserleitung Zürichstrasse (Seehalden – Breitistrasse)	Fr.	27'600.--
Neubau Pumpwerk Breiti (Projekt)	Fr.	18'500.--
Wasserleitung Hell (Projekt)	Fr.	46'000.--
Wasserleitung Lochwis-/Hofacherstrasse, Projekt	Fr.	36'800.--
Wasserleitung Lufingerstrasse, Durchmessererweiterung	Fr.	294'000.--
Quellfassung Breiti, Projekt	Fr.	36'800.--
Wasserleitung Pumpwerk Breiti – Gemeindegrenze, Projekt	Fr.	92'000.--
Steuerkabelteilersatz Pumpwerk Breiti – Reservoir Egetswil, Projekt	Fr.	55'100.--
Kanalisation Mülibachstrasse	Fr.	41'400.--

Vermögenslage

Das zweckfreie Eigenkapital vermindert sich von Fr. 54'722'905 per Ende 2022 auf Fr. 53'953'005 per Ende 2023 und wird voraussichtlich auf Fr. 53'031'305 per Ende 2024 sinken.

Steuerfuss

Der Gesamtsteuerfuss setzt sich wie folgt zusammen:

Politische Gemeinde	58 %	Vorjahr 58 %
Sekundarschulgemeinde	<u>18 %</u>	Vorjahr 18 %
Total ohne Kirchensteuer	76 %	Vorjahr 76 %

Ausblick

Die Politische Gemeinde Winkel weist nach wie vor eine solide finanzielle Substanz auf, weshalb der budgetierte Aufwandüberschuss von Fr. 921'700.-- verkraftet werden kann. Der Gemeinderat ist bestrebt, den Gesamtsteuerfuss (ohne Kirchensteuer) möglichst lange konstant zu halten, ohne sich zu verschulden.

Angesichts der anstehenden Investitionen in die Infrastrukturanlagen (Dorfzentrum, Werkhof, Schulanlagen) und dem stetig steigenden Aufwand der Erfolgsrechnung ist mittelfristig eine Steuerfusserhöhung unvermeidlich. Die Kostenentwicklung in den Bereichen Gesundheit und Soziale Sicherheit ist schwierig abschätzbar und ein Rückgang der hohen Kosten unwahrscheinlich. Diese Aufgaben können durch die Gemeinde nicht beeinflusst werden, da sie aufgrund übergeordneter rechtlicher Vorgaben zu erfüllen sind. Auf der Gegenseite gleichen die Steuereinnahmen die Kostensteigerungen nicht aus.

Der Gemeinderat ist gewillt, die Aufgaben weiterhin möglichst effizient und kostengünstig zu erfüllen sowie neue Ausgaben jeweils mit grösster Sorgfalt zu beurteilen.

Der Gemeinderat beschliesst:

1. Das Budget 2024 der Politischen Gemeinde wird zuhanden der Rechnungsprüfungskommission und der Gemeindeversammlung vom 27. November 2023 verabschiedet und die Festsetzung des Steuerfusses auf unveränderte 58 % des mutmasslichen einfachen Staatssteuerertrages beantragt.

2. Der Gemeindeversammlung wird beantragt, folgende Beschlüsse zu fassen:

I. Das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Winkel wird wie folgt genehmigt:

ERFOLGSRECHNUNG

Aufwand	Fr. 30'130'600.--
Ertrag	<u>Fr. 29'208'900.--</u>
Aufwandüberschuss	<u>Fr. 921'700.--</u>

INVESTITIONSRECHNUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN

Ausgaben	Fr. 3'679'100.--
Einnahmen	<u>Fr. 706'300.--</u>
Nettoinvestitionen	<u>Fr. 2'972'800.--</u>

INVESTITIONSRECHNUNG FINANZVERMÖGEN

Ausgaben	Fr. 7'816'600.--
Einnahmen	<u>Fr. -.--</u>
Nettoinvestitionen	<u>Fr. 7'816'600.--</u>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung von Fr. 921'700.-- ist zulasten des Eigenkapitals abzubuchen.

II. Der Steuerfuss des politischen Gemeindegutes für das Jahr 2024 wird auf 58 % des mutmasslichen einfachen Staatssteuerertrages von 24 Mio. Franken festgesetzt.

3. Die Rechnungsprüfungskommission wird eingeladen, das Budget 2024 zu prüfen und ihren Abschied zuhanden der Gemeindeversammlung zu erstellen (Ablieferung an Gemeindekanzlei bis spätestens 12 Oktober 2023).

4. Mitteilung an:
– Rechnungsprüfungskommission Winkel (Teamraum)
– Ortsparteien (5)
– Abteilung Finanzen und Steuern (5)

Für richtigen Protokollauszug:



Daniel Lehmann, Gemeindeschreiber

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	30'130'600
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	15'288'900
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-14'841'700
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	3'679'100
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	706'300
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	2'972'800
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	7'816'600
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	7'816'600

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	24'000'000
Steuerfuss			58%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-14'841'700
	Steuerertrag bei 58 %	CHF	13'920'000
	Aufwandüberschuss	CHF	-921'700

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 58 % (Vorjahr 58 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8185 Winkel, 18.09.2023
Gemeindevorstand Winkel

Gemeindepräsident
Marcel Nötzli



Gemeindeschreiber
Daniel Lehmann



Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Winkel in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 18.09.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	30'130'600
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	15'288'900
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-14'841'700
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'679'100
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	706'300
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'972'800
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	7'816'600
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	7'816'600

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

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Winkel entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	24'000'000
Steuerfuss			58%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-14'841'700
	Steuerertrag bei 58 %	Fr.	13'920'000
	Aufwandüberschuss	Fr.	-921'700

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 58 % (Vorjahr 58 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8185 Winkel, 09.10.2023
Rechnungsprüfungskommission Winkel

Präsident
Stefan Hinni



Aktuar
Christian Jung



Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Antrag zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Winkel am 27.11.2023 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	30'130'600
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	15'288'900
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-14'841'700
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	3'679'100
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	706'300
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	2'972'800
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	7'816'600
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	7'816'600

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	24'000'000	
Steuerfuss		58%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-14'841'700
	Steuerertrag bei 58 %	CHF	13'920'000
	Aufwandüberschuss	CHF	-921'700

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Winkel für das Jahr 2024 wird auf 58 % (Vorjahr 58 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8185 Winkel, 27.11.2023
Gemeindevorstand Winkel

Gemeindepräsident
Marcel Nötzli

Gemeindeschreiber
Daniel Lehmann

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		30'130'600	26'443'600
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		15'288'900	11'463'700
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-14'841'700	-14'979'900
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2024	Budget 2023	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	24'000'000	24'500'000	
Steuerfuss	58%	58%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	11'118'500	11'562'000	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	2'467'000	2'332'000	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	276'800	278'400	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	57'700	37'600	
Steuerertrag Rechnungsjahr	13'920'000	14'210'000	
Steuerertrag Rechnungsjahr		13'920'000	14'210'000
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-921'700	-769'900

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	0	0	-
- Aufwandüberschuss	-921'700	-921'700	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-435'400
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'839'600	1'673'600	166'000
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-435'400	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	482'500	751'900	-269'400
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-2'972'800	-2'876'000	-96'800
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-2'490'300	-2'124'100	-366'200
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	16%	26%	-278%

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

Richtwerte	
> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget	Abwasserbeseitigung Budget	Abfallwirtschaft Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0	0	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-330'400	-30'900	-74'100
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	191'700	-26'300	600
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	-138'700	-57'200	-73'500
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-331'100	234'300	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-469'800	177'100	-73'500
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-42%	24%	n.v.

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-921'700.00
---------------------------------------	---	--------------------

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Finanzvermögen per 31.12.2022	47'922'951.50
./. Fremdkapital per 31.12.2022	16'532'379.83
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2022	31'390'571.67

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	31'390'571.67
---	----------------------

Ist das Finanzvermögen kleiner als das Fremdkapital (Nettoschuld) darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen des allgemeinen Haushalts zuzüglich 3 % vom Steuerertrag des Rechnungsjahres budgetiert werden.

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	1'673'600.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	417'600.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	2'091'200.00
---	---------------------

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

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
70%	67%	77%	78%	77%	69%					0%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

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

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
19%	15%	25%	17%	10%	12%					0%

Erfolgsrechnung

Gestufte Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	5'519'200	4'858'000	4'917'930.34
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'196'800	6'308'000	6'308'399.10
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'839'000	1'580'900	1'822'924.81
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	18'400	144'261.41
36	Transferaufwand	14'453'100	12'626'200	15'694'024.55
37	Durchlaufende Beiträge	40'000	40'000	102'850.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>29'048'100</i>	<i>25'431'500</i>	<i>28'990'390.21</i>
40	Fiskalertrag	18'888'600	16'745'400	19'072'249.49
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	3'807'600	3'681'600	3'840'370.17
43	Übrige Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	435'400	179'000	418'162.95
46	Transferertrag	4'295'300	3'509'200	4'279'213.57
47	Durchlaufende Beiträge	40'000	40'000	102'850.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>27'466'900</i>	<i>24'155'200</i>	<i>27'712'846.18</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'581'200	-1'276'300	-1'277'544.03
34	Finanzaufwand	84'000	131'100	240'563.29
44	Finanzertrag	743'500	637'500	606'564.80
	Ergebnis aus Finanzierung	659'500	506'400	366'001.51
	Operatives Ergebnis	-921'700	-769'900	-911'542.52
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-921'700	-769'900	-911'542.52
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	998'500	881'000	737'630.30
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	998'500	881'000	737'630.30

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	3'581'700	2'550'000	5'218'787.12
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	25'000	25'000	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	72'400	72'400	410'010.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		3'679'100	2'647'400	5'628'797.12
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	703'300	600'000	1'408'605.41
64	Rückzahlung von Darlehen	3'000	0	21'500.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	337'652.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		706'300	600'000	1'767'757.41
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		3'679'100	2'647'400	5'628'797.12
Total Investitionseinnahmen		706'300	600'000	1'767'757.41
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen				
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-2'972'800	-2'047'400	-3'861'039.71

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sachanlagen	7'808'500	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	8'100	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	28'800.00
Total Ausgaben		7'816'600	0	28'800.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	28'800.00
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	28'800.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		7'816'600	0	28'800.00
Total Einnahmen		0	0	28'800.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		-7'816'600	0	0.00
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss vom 18.08.2014 0.5 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.



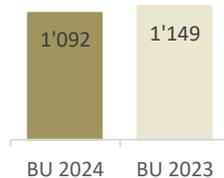
Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
0110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'700	30'500	-7'800	div. Aufwände für Einheitsgemeinde Logo etc. fallen weg
0120.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	33'500	63'500	-30'000	Aufwand neue Homepage fällt weg
0120.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	130'300	145'200	-14'900	Umschichtung der internen Verrechnungen wegen neuen Stellen
0210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	521'700	505'000	16'700	Teuerung
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	13'000	2'700	10'300	Weiterbildungen der Mitarbeitenden
0210.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'000	3'000	5'000	zusätzlicher Arbeitsplatz im Einzelbüro, Entlastung Grossraumbüro
0210.3113.00	Anschaffung Hardware	6'600	1'500	5'100	zusätzlicher Arbeitsplatz im Einzelbüro, Entlastung Grossraumbüro
0210.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	5'100	10'000	-4'900	weniger Anschaffungen von IT-Programmen
0210.3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'600	28'600	7'000	höhere Portikosten und Betreuungskosten
0210.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'000	6'000	16'000	vermehrt Gutachten in Steuer und Grundsteuerfällen nötig
0210.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	171'300	126'300	45'000	Anschaffung Kreditorenworkflow, Teuerung auf 2024
0210.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	35'000	51'000	-16'000	weniger Kosten nachtr. Veranlagungen wegen Gesetzesänderung
0210.4260.00	Rückerstattungen Dritter	-10'000	-20'000	10'000	Wegfall Entschädigung für Rechnungsführung Spitex - Auslagerung an KZU

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
0210.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-225'000	-235'000	10'000	tieferer Steuerbezugskosten
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	873'700	823'100	50'600	Teuerung und Weiterbeschäftigung Lernender Januar und Februar 2024
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	33'700	25'500	8'200	mehr Weiterbildungen der Mitarbeitenden
0220.3113.00	Anschaffung Hardware	8'600	4'000	4'600	ordentlicher Ersatz PC
0220.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. allg. Bau	326'000	301'000	25'000	Neuausschreibung ext. Dienstleister geplant
0220.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten Kanzlei	22'000	7'000	15'000	Teambildungsanlässe
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen allg. Bau	-275'000	-285'000	10'000	tieferer Gebühren für Baubewilligungen, vgl. 0220.3132.00
0220.4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-463'100	-514'500	51'400	Anpassung interne Verrechnung wegen Neuaufteilung der Stellen
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	32'000	27'700	4'300	höhere Strom- und Heizkosten
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'400	18'100	27'300	Sanierung Chuchihüttli Dach und Wände
0291.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	1'100	11'500	-10'400	Wegfall Anschaffung Piano 1/2 Anteil
0291.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	38'000	26'700	11'300	höhere Strom- und Heizkosten Seebnerstr. 21
0291.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000	8'600	-4'600	Neuaufteilung Sachversicherungen mit Einheitsgemeinde
0291.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	57'600	184'300	-126'700	Fenstersanierung Breitisaal abgeschlossen 2023
0292.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'000	0	2'000	Bilder für Aufwertung Räumlichkeiten Seebnerstr. 19
0292.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	26'500	21'800	4'700	höhere Storm- und Heizkosten Seebnerstr. 19
0292.3134.00	Sachversicherungsprämien	0	1'700	-1'700	Verrechnung über Stockwerkeigentümergeinschaft Kto 0292.3120.00
0293.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	325'000	100'000	225'000	Machbarkeitsstudie Kirchenland, angrenzend an Schulhaus Grossacher

1



Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

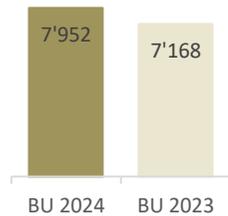
Gesamtabweichung: -56'600

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
1400.3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	182'400	203'100	-20'700	Anpassung interne Verrechnung wegen Neuaufteilung der Stellen
1500.3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	245'800	234'500	11'300	höherer Beitrag an Feuerwehrezweckverband
1610.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'600	31'600	-28'000	Sanierung Schützenhaus Randleche ersetzen, abgeschlossen 2023

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2



Bildung Kurz und bündig

Gesamtabweichung: 783'300

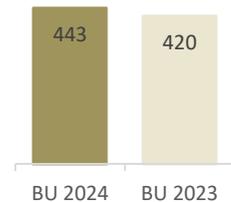
Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	196'000	153'000	43'000	Anpassung der Löhne an Primarlehrerstufe (Entscheid KR)
2110.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	650'000	624'800	25'200	Teuerung
2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	365'900	268'700	97'200	vermehrt Klassenassistenzen notwendig
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	25'500	19'900	5'600	mehr Weiterbildung der Mitarbeitenden
2120.3104.00	Lehrmittel	56'200	51'000	5'200	höhere Schülerzahlen
2120.3113.00	Anschaffung Hardware	9'000	500	8'500	Ersatzanschaffung Drucker
2120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'000	22'000	-8'000	weniger Theaterprojekte
2120.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	23'000	16'000	7'000	Betriebskosten Anykey
2120.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	47'000	32'000	15'000	Leasing Ipads
2120.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	38'200	73'700	-35'500	keine Klassenlager, nur 2 2-tägige Abschlussreise
2120.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	26'400	15'000	11'400	Abschreibung Ersatz Mobiliar Rüti
2120.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'225'000	2'190'000	35'000	Teuerung
2170.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	495'000	450'000	45'000	Teuerung und Dienstalergeschenk
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	161'000	146'800	14'200	höhere Heiz- und Stromkosten
2170.3131.00	Machbarkeitsstudien Schulhaus Rüti/Schulhaus Grossacher	325'000	0	325'000	Machbarkeitsstudie Schulraum
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Schwimmbad	28'000	39'000	-11'000	Filtersanierung Schwimmbad 2023 abgeschlossen
2170.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Grossacher	80'500	155'500	-75'000	Fenstersanierung Turnhalle 2023 abgeschlossen
2170.3144.02	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Rüti	72'600	60'600	12'000	Schliesssystem ersetzen und Lagereinrichtung
2170.3144.03	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Tüfwis	23'000	6'000	17'000	Installation Alarmierung
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	655'300	550'700	104'600	Abschreibung Sanierung Grossacher
2170.3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0	48'500	-48'500	Abschreibung Turnhallenanteil HPS beendet
2180.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	370'000	293'000	77'000	mehr Kinder in der Betreuung, s. 2180.4220.00
2180.3105.00	Lebensmittel	150'000	88'500	61'500	mehr Kinder am Mittagstisch, s. 2180.4220.00

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
2180.4220.00	Steuern und Kostgelder	-440'000	-349'000	-91'000	mehr Einnahmen durch mehr Kinder in der Tagesbetreuung und Mittagstisch
2190.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	119'500	105'000	14'500	eff. Stand 2022 plus Teuerung, 2023 zu knapp budgetiert
2190.3113.00	Anschaffung Hardware	4'500	0	4'500	Ersatzanschaffung 3 Mac Book
2190.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	24'500	19'500	5'000	neu ein obligatorischer Elternanlass (Elternmitwirkung)
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000	1'000	4'000	IT- und Fahrpauschale neu Fr. 1'000 pro SP Mitglied
2190.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	211'000	203'400	7'600	Teuerung
2191.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	202'000	171'100	30'900	neu Assistenz Leitung Schulverwaltung 20 - 30 %
2192.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	156'000	65'000	91'000	neu Schulsozialarbeiterin und Schulbusfahrer anst. ext. Schulbusangebot, s. 2191.3130.00
2192.3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'400	77'400	-27'000	weniger Bedarf ext. Schulbusangebot, s. 2192.3010.00
2192.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	16'600	2'200	14'400	Projektwoche alle 2 Jahre
2192.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	55'000	100'000	-45'000	weniger Rückerstattung Schulsozialarbeit
2200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	91'500	135'700	-44'200	tieferer Transportkosten Sonderschüler
2200.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	27'000	22'000	5'000	Mehrkosten Fachberatungen
2200.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	283'600	249'100	34'500	neu Spitalschulskosten pro Einwohner, vorher effektiv
2200.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	22'000	0	22'000	Physiotherapie Sonderschüler
2200.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-57'000	-3'700	-53'300	höherer Staatsbeitrag an Sonderschulung, vgl. höhere Ausgaben

3



Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: 22'800

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3290.3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	3'100	0	3'100	Unterhalt Aussichtsplätze
3290.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	68'300	18'800	49'500	einmaliger Beitrag Dorffest Fr. 40'000, leicht höher Beiträge Dorfvereine
3420.3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	5'300	0	5'300	Unterhalt Sportplatz

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4



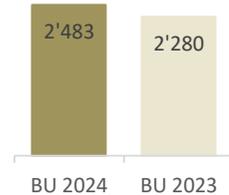
Gesundheit

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: 129'900

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
4120.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	30'500	-10'900	41'400	Abschreibung Betriebsausstattung Pflegewohnungen
4125.3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Langzeitpflege	125'300	161'000	-35'700	tieferer Beiträge an Langzeitpflege Zweckverbände
4125.3634.40	Beiträge an öffentl. Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	923'000	1'050'000	-127'000	tieferer Beiträge an Langzeitpflege öffentl. Unternehmen
4125.3635.40	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	164'000	90'000	74'000	höherer Beiträge an Langzeitpflege private Unternehmen
4215.3632.50	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex Winkel)	0	310'000	-310'000	Übernahme der Spitex Winkel durch die KZU, siehe Konto 4215.3634.50
4215.3632.51	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (auswärt. Spitex)	49'500	32'000	17'500	höherer Spitexkosten an auswärtige Spitex-Unternehmen
4215.3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	382'000	2'000	380'000	Übernahme der Spitex Winkel durch die KZU, siehe Konto 4215.3632.50
4215.3635.50	Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	170'000	127'000	43'000	höherer Spitexkosten an private Unternehmen
4215.4290.00	Übrige Entgelte	0	-50'000	50'000	Wegfall Rückzahlung Defizit Spitex Winkel - Übernahme KZU

5



Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: 202'700

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
5120.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	0	196'000	-196'000	KK-Beiträge an AOZ, neu auf 5120.3635.10
5120.3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger inkl. AOZ	363'200	69'500	293'700	höherer KK-Beiträge, höhere Flüchtlingsquote
5120.4630.00	Beiträge vom Bund	-332'300	-233'500	-98'800	Rückerstattung vom Bund in der Höhe der Nettoausgaben
5220.3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	815'000	850'000	-35'000	leicht tieferer Ergänzungsleistungen IV
5230.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	23'000	18'000	5'000	Jubiläumsbeitrag an Stiftung Wisli Bülach

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
5320.3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	615'000	580'000	35'000	<i>höhere Ergänzungsleistungen AHV</i>
5320.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-448'000	-416'500	-31'500	<i>höhere Staatsbeiträge an die EL AHV</i>
5350.3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'600	600	17'000	<i>Altersnachmittag Verrechnung direkt nicht mehr über Verein</i>
5350.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'500	25'500	-15'000	<i>Altersnachmittag neues Konto 5350.3130.00, weil direkt verr.</i>
5430.3637.00	Alimentenbevorschussungen	75'200	46'000	29'200	<i>höhere Alimentenbevorschussungen</i>
5430.4290.00	Alimentenrückerstattungen	-30'000	-10'000	-20'000	<i>höhere Rückerstattungen von Alimentenbevorschussungen</i>
5440.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'500	0	2'500	<i>Steuergruppe Jugendkonzept</i>
5440.3113.00	Anschaffung Hardware	2'200	0	2'200	<i>ordentlicher Ersatz PC</i>
5440.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'500	0	5'500	<i>Anschaffungen für Jugendraum</i>
5440.3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'500	0	16'500	<i>Projektkosten Jugend, Homepage</i>
5440.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, etc.	10'000	0	10'000	<i>Fachbegleitung Jugendkonzept</i>
5440.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	692'000	601'500	90'500	<i>höhere Beiträge pro Einwohner an Kinder und Jugendheime</i>
5720.3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	293'000	500'000	-207'000	<i>weniger Fälle schw. Staatsangehöriger</i>
5720.3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	65'000	42'200	22'800	<i>mehr Fälle ausl. Staatsangehörige o. Kostenersatz</i>
5720.3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	52'000	29'000	23'000	<i>mehr Fälle ausl. Staatsangehörige mit Kostenersatz</i>
5720.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-11'200	-23'500	12'300	<i>tieferer Staatsbeiträge an Nettokosten</i>
5720.4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-52'000	-29'000	-23'000	<i>Rückerstattungen an ges. wirtsch. Hilfe mit Kostenersatz</i>
5720.4637.30	Rückerstattung Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-40'000	-120'000	80'000	<i>Rückerstattungen IV, Dritte schweiz. Staatsangehörige</i>
5730.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'000	25'000	2'000	<i>höhere Heiz- und Stromkosten</i>
5730.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'700	34'900	-11'200	<i>weniger Unterhalt an Asylliegenschaften</i>
5730.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	118'100	84'800	33'300	<i>mehr Wohnungen angemietet, wegen höherer Asylquote</i>
5730.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allg. Haushalt	35'600	10'400	25'200	<i>zus. Abschreibung neue Asylbewerberunterkunft</i>
5730.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	636'200	290'900	345'300	<i>höhere Beitrag an AOZ wegen höherer Asylquote</i>
5730.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-367'500	-175'100	-192'400	<i>höhere Staatsbeiträge an die Asylkosten</i>
5790.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	147'000	135'000	12'000	<i>Teuerung, Stellen im Sozialbereich vakant</i>
5790.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000	9'800	-6'800	<i>ordentliche Weiterbildungen</i>
5920.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0	5'000	-5'000	<i>keine Hilfsaktionen im Inland wegen Beitrag Dorrfest</i>

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

6



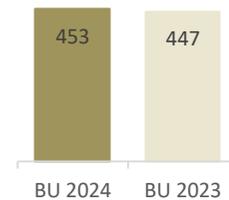
Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -300

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
6150.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	148'900	143'500	5'400	Teuerung
6150.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	42'500	14'400	28'100	Ersatz Rasenmäher Raider und Anteil Mannschaftswagen
6150.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	100'700	44'300	56'400	Machbarkeitsstudie Dörfliacherweg und Konzept Tempo 30
6150.3137.00	Steuern und Abgaben	2'200	1'200	1'000	Strassen- und Schwerverkehrsabgabe
6150.3141.50	Übrige Unterhaltskosten	192'500	220'000	-27'500	Aufteilung in öffentliche und private Belagsaufbrüche, s. 6150.3141.51
6150.3141.51	Belagsaufbrüche private Personen	40'000	0	40'000	Anteil private Belagsaufbrüche
6150.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'900	22'900	-12'000	weniger Unterhalt an Maschinen nötig
6210.3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	2'600	0	2'600	Unterhalt Buswartehallen
6220.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	235'100	336'600	-101'500	ZVV Beiträge

7



Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: 6'100

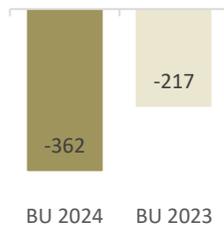
Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
7101.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	102'000	98'000	4'000	Teuerung
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	890'000	680'000	210'000	Wasserankauf Klotten gem. eff. Kosten 2022
7101.3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'200	20'400	7'800	Berechnung Gebührenanpassung Wasser
7101.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	33'900	27'700	6'200	Ersatz Pläne und unvorhergesehene Projekt
7101.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten Leitungsnetz	99'600	59'000	40'600	Schieberkontrolle alle 3 Jahre Fr. 40'600
7101.3143.01	Baulicher Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen, Quellfassungen	135'500	59'500	76'000	Unterhalt Reservoir Loo (Rückschläger und Ausgleichsteuerung)

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
7101.3143.02	Unterhalt übrige Tiefbauten, Belagsflicke	0	30'000	-30'000	neu alle Belagsflicke unter 6150 Gemeindestrassen
7101.3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	20'200	2'300	17'900	höhere interne Verzinsung infolge Zinsanstieg
7101.4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	-30'000	30'000	Wegfall Einnahmen Belagsaufbrüche, s. Konto 7101.3143.02
7101.4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-11'800	-1'100	-10'700	höhere interne Verzinsung infolge Zinsanstieg
7201.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	142'200	67'100	75'100	Studie Sanierung Ersatz Meteor- und Schmutzwasserleitung im Chlilätten
7201.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	135'000	160'000	-25'000	weniger Kanalsanierungen
7201.3143.02	Unterhalt übrige Tiefbauten Belagsflicke	0	20'000	-20'000	neu alle Belagsflicke unter 6150 Gemeindestrassen
7201.4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	-20'000	20'000	Wegfall Einnahmen Belagsaufbrüche, s. Konto 7201.3143.02
7201.4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-35'800	-2'900	-32'900	höhere interne Verzinsung infolge Zinsanstieg
7301.3130.01	Kehrichtverbrennungskosten	93'000	111'600	-18'600	Senkung der Verbrennungskosten Hagenholz
7301.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000	8'500	-3'500	Berechnung Gebührenanpassung Kehricht
7301.4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-3'400	-300	-3'100	höhere interne Verzinsung infolge Zinsanstieg
7410.3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	6'700	2'000	4'700	Mehraufwand Freelancer im Gewässer
7900.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	17'300	0	17'300	Kant. Mehrwertabgabe aus Zentrumsplanung (Anteil Gemeinde)
7900.3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'900	0	3'900	Kant. Mehrwertabgabe von privaten Eigentümern
7900.4260.00	Rückerstattungen Dritter	-20'000	0	-20'000	Rückerstattungen Dritter aus Zentrumsplanung

8



Volkswirtschaft

Kurz und bündig

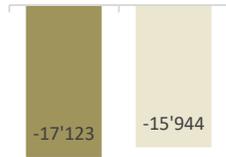
Gesamtabweichung: -145'200

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
8120.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten (Drainagen)	11'000	27'000	-16'000	grössere Drainagearbeiten (Chrinnen und Breiti) abgeschlossen
8200.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	129'000	124'000	5'000	Teuerung
8200.3113.00	Anschaffung Hardware	2'500	300	2'200	ordentlicher Ersatz PC
8200.3130.01	Dienstleistungen Dritter extern	78'700	68'100	10'600	mehr Dienstleistungen Dritter, s. Konto 8200.4260.00
8200.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000	0	3'000	Vorsteuerkorrekturen
8200.4260.00	Rückerstattungen Dritter	-66'200	-51'000	-15'200	höhere Rückerstattungen Dritter, s. Konto 8200.3130.01
8600.4604.00	Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-500'000	-372'300	-127'700	ZKB Gewinnbeteiligung

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9



BU 2024 BU 2023

Finanzen und Steuern Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -1'178'700

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-11'118'500	-11'562'000	443'500	leicht tiefer Einkommenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-1'613'300	-328'700	-1'284'600	höhere Einkommenssteuern nat. Personen Vorjahre
9100.4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen	30'000	82'000	-52'000	Anpassung der Mindestgrenze für die Rückerst. ausl. Quellensteuern
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-2'467'000	-2'332'000	-135'000	höhere Vermögenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-317'700	-219'000	-98'700	höhere Vermögenssteuern nat. Personen Vorjahre
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-200'000	-150'000	-50'000	höhere Quellensteuereinnahmen nat. Personen
9100.4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-51'100	-98'800	47'700	tiefere Gewinnsteuern jur. Personen Vorjahre
9100.4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-150'000	-105'100	-44'900	höhere Erträge aktive Steuerauscheidungen jur. Personen
9100.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-57'700	-37'600	-20'100	höhere Kapitalsteuern jur. Personen Rechnungsjahr
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-3'125'000	-2'200'000	-925'000	Grundstückgewinnsteuern inkl. Anteil Verkauf Parzelle neben Schulhaus Grossacher an Gemeinde
9300.3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	2'665'000	1'240'000	1'425'000	Höhere Einkommensteuern aus Vorjahren führen zur höheren Ressourcenabschöpfung
9300.4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-631'200	-293'700	-337'500	Anteil Ressourcenabschöpfung der Sekundarschule Bülach
9610.3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	51'000	4'300	46'700	höhere interne Verzinsung infolge Zinsanstieg
9610.4401.02	Verzugszinsen	0	-17'000	17'000	neue Kontonummer 9610.4401.10
9610.4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen	-20'000	-23'500	3'500	bisherige Kontonummer 9610.4401.02
9610.4402.00	Zinsen Finanzanlagen	-140'200	-12'100	-128'100	Verzinsung liquide Mittel
9610.4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-110'700	-9'500	-101'200	höhere interne Verzinsung infolge Zinsanstieg
9630.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	36'000	98'500	-62'500	Abschluss Fenstersanierung Hotelzimmer und Korridor Rest. Breiti 2023
9630.3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	90'400	7'200	83'200	höhere interne Verzinsung infolge Zinsanstieg

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	4'249'900	1'430'100 2'819'800	3'935'600	1'503'600 2'432'000	3'675'291.80	1'282'980.20 2'392'311.60
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	1'264'000	171'600 1'092'400	1'326'700	177'700 1'149'000	1'293'995.53	226'533.29 1'067'462.24
2	Bildung Nettoergebnis	8'625'400	673'700 7'951'700	7'679'600	511'200 7'168'400	7'847'506.70	731'365.10 7'116'141.60
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	477'600	34'900 442'700	455'200	35'300 419'900	390'092.44	32'354.31 357'738.13
4	Gesundheit Nettoergebnis	2'176'300	211'900 1'964'400	2'096'700	262'200 1'834'500	2'265'046.82	213'780.00 2'051'266.82
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	4'586'600	2'103'900 2'482'700	4'093'500	1'813'500 2'280'000	3'962'928.27	2'016'706.31 1'946'221.96
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	1'755'600	555'100 1'200'500	1'685'300	484'500 1'200'800	1'645'981.90	211'545.60 1'434'436.30
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	3'407'700	2'955'100 452'600	3'093'700	2'647'200 446'500	3'312'511.82	2'925'560.27 386'951.55
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	655'500 362'200	1'017'700	656'600 217'000	873'600	661'219.83 284'998.48	946'218.31
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	2'932'000 17'122'900	20'054'900	1'420'700 15'944'200	17'364'900	4'914'008.69 15'555'989.20	20'469'997.89
Total Aufwand / Ertrag		30'130'600	29'208'900	26'443'600	25'673'700	29'968'583.80	29'057'041.28
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			921'700		769'900		911'542.52
Total		30'130'600	30'130'600	26'443'600	26'443'600	29'968'583.80	29'968'583.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'249'900	1'430'100	3'935'600	1'503'600	3'675'291.80	1'282'980.20
01	Legislative und Exekutive	435'500		497'400		510'168.76	
011	Legislative	97'900		113'600		96'426.08	
0110	Legislative	97'900		113'600		96'426.08	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	22'900		27'200		30'220.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'071.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		97.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		187.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		196.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder					2'400.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		3'615.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	28'200		31'200		18'251.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'700		30'500		17'065.83	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	21'000		21'200		22'111.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200		1'600		1'208.55	
012	Exekutive	337'600		383'800		413'742.68	
0120	Exekutive	337'600		383'800		413'742.68	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	107'300		104'000		122'986.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'700		6'700		8'176.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		400		355.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300		1'300		1'429.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800		800		816.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	600		600			
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'900		4'900		4'178.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500		2'500		587.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'900		39'400		96'261.13	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	33'500		63'500		34'417.80	
3134.00	Haftpflichtversicherungsprämien	6'400		6'500		6'324.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'000		8'000		6'144.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	130'300		145'200		132'065.30	
02	Allgemeine Dienste	3'814'400	1'430'100	3'438'200	1'503'600	3'165'123.04	1'282'980.20
021	Finanz- und Steuerverwaltung	990'700	428'900	900'500	448'900	873'739.01	427'344.30
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	990'700	428'900	900'500	448'900	873'739.01	427'344.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	521'700		505'000		485'953.05	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			3'100		-18'124.35	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'700		32'300		30'764.60	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	68'900		63'300		62'938.75	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'100		8'100		7'925.95	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'700		5'700		5'398.00	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'400		3'400		3'132.50	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	13'000		2'700		8'361.70	
3099.00 Übriger Personalaufwand	5'700		5'400		4'350.70	
3100.00 Büromaterial	2'800		2'600		2'793.35	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	600		600		158.20	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'200		2'200		1'087.80	
3105.00 Lebensmittel	900		600		877.80	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'000		3'000		2'836.30	
3113.00 Anschaffung Hardware	6'600		1'500		3'253.20	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	5'100		10'000		11'857.92	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	100		100			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	35'600		28'600		31'307.71	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'000		6'000		19'232.65	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	171'300		126'300		132'395.53	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'400		1'600		676.20	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'400		2'300		1'833.60	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	500		500			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	16'900		14'700		15'698.05	
3162.00 Raten für operatives Leasing	2'500		2'500		2'473.61	
3170.00 Reisekosten und Spesen	300		600		98.40	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste			500			
3499.00 Kassadifferenzen					0.90	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	35'000		51'000		34'760.89	
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	12'000		10'000		15'396.00	
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	6'300		6'300		6'300.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		400		400		520.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter		10'000		20'000		15'957.80
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		190'500		190'500		190'334.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		225'000		235'000		217'532.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten		3'000		3'000		3'000.00
022 Allgemeine Dienste, übrige	1'690'300	814'200	1'555'300	873'100	1'575'699.52	778'072.10
0220 Allgemeine Dienste, übrige	1'690'300	814'200	1'555'300	873'100	1'575'699.52	778'072.10
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	873'700		823'100		748'444.10	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-228.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'900		46'400		47'956.95	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	96'100		79'600		88'793.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'000		12'600		12'706.95	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'100		8'400		8'402.60	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'100		4'800		4'950.05	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	33'700		25'500		28'966.85	
3091.00 Personalwerbung	2'100		1'400		2'000.20	
3099.00 Übriger Personalaufwand	11'900		12'800		11'084.77	
3100.00 Büromaterial	5'500		4'900		5'953.24	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'800		3'200		1'951.85	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	3'100		3'600		2'903.35	
3105.00 Lebensmittel	1'900		1'300		1'948.55	
3106.00 Medizinisches Material (Desinfektionsmittel)			500		152.95	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		1'500		4'949.03	
3113.00 Anschaffung Hardware	8'600		4'000		10'491.55	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	27'200		28'600		3'849.58	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000		1'500			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	44'600		44'600		41'440.90	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. allg. Bau	326'000		301'000		300'785.65	
3132.01 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten Kanzlei	22'000		7'000		46'273.25	
3132.03 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten Liftkontrolle	15'000		15'000			
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	68'800		64'000		75'114.46	
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'100		5'500		1'111.60	
3137.00 Steuern und Abgaben	900		900		905.00	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'700		1'700		4'742.10	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	100		100			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	35'400		31'400		34'948.85	
3162.00 Raten für operatives Leasing	5'200		5'200		5'193.54	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'300		1'700		868.90	
3192.00 Abgeltung von Nutzungsrechten	300		300		317.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allg. Haushalt					65'704.40	
3320.00 Planmässige Abschreibungen Software	6'700		6'700		6'694.95	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'500		6'500		6'320.60	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen allg. Bau		275'000		285'000		243'787.80
4210.03 Gebühren für Amtshandlungen Liftkontrolle		15'000		15'000		
4250.00 Verkäufe		400		400		58.35
4260.00 Rückerstattungen Dritter		60'700		58'200		75'903.95
4490.00 Aufwertungen VV						1'300.00
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		463'100		514'500		457'022.00
029 Verwaltungsliegenschaften, übrige	1'133'400	187'000	982'400	181'600	715'684.51	77'563.80
0290 Verwaltungsliegenschaften, übrige	241'300	145'900	200'800	140'300	213'299.28	35'220.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	111'000		106'500		79'353.45	
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	100		100		193.45	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'100		6'800		4'463.45	
3052.00 AG-Beiträge an andere Pensionskassen	13'000		12'500		8'074.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800		1'800		1'182.75	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200		1'200		780.65	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700		700		453.20	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	600		500		562.30	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		572.31	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200					
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	500		500		842.42	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	32'000		27'700		14'759.80	
3130.00 Dienstleistungen Dritter			200		161.55	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'100		2'000		1'768.95	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'400		18'100		76'736.70	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	600		300			
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000		1'000			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	400		200			
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allg. Haushalt	16'700		16'700		16'694.35	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'900		3'000		6'699.15	
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'300		2'500		2'220.00
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		110'300		104'500		
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		33'300		33'300		33'000.00
0291 Dorfzentrum Breiti	411'800	39'900	535'400	40'100	379'392.40	39'850.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	1'400		1'000	1'437.35		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100	92.35		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100	24.55		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100	16.10		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen				9.35		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'700		2'000	1'386.05		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	1'100		11'500			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	7'300					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	38'000		26'700	30'257.10		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'300		4'700	4'560.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000		8'600	8'583.00		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	57'600		184'300	69'078.35		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'600	283.25		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allg. Haushalt	243'200		241'500	236'251.20		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	50'900		53'200	27'413.75		
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'200			2'200.00	
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		37'700			37'650.00	
0292	Gemeindehaus	155'300	1'200	146'200	1'200	122'992.83	2'493.80
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	1'000		1'000	708.80		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	3'800		2'000			
3113.00	Anschaffung Hardware				993.55		
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	26'500		21'800	21'197.65		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500		7'200	6'868.90		
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'700			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000		8'500	5'386.55		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'400		1'300			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000		1'000	1'050.08		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	400		200			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	86'500		84'400	86'526.70		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'200		17'100	260.60		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'200			2'493.80	
0293	neues Werkgebäude	325'000		100'000			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	325'000		100'000			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'264'000	171'600	1'326'700	177'700	1'293'995.53	226'533.29

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11 Öffentliche Sicherheit	98'900	10'300	100'900	9'400	101'084.35	9'118.00
111 Polizei	98'900	7'300	100'900	6'400	101'084.35	6'159.00
1110 Polizei	98'900	7'300	100'900	6'400	101'084.35	6'159.00
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	70'000		68'600		68'068.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'900		32'300		33'016.35	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		7'100		6'200		6'159.00
4270.00 Bussen		200		200		
112 Verkehrssicherheit		3'000		3'000		2'959.00
1120 Verkehrssicherheit		3'000		3'000		2'959.00
4270.00 Parkbussen		3'000		3'000		2'959.00
12 Rechtsprechung	20'900	5'300	20'600	5'300	16'520.65	4'900.00
120 Rechtsprechung	20'900	5'300	20'600	5'300	16'520.65	4'900.00
1200 Rechtsprechung	20'900	5'300	20'600	5'300	16'520.65	4'900.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'200		15'000		11'617.60	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		1'000		235.75	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	2'500		1'400		2'299.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		197.60	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		200		41.40	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	100		100		75.40	
3099.00 Übriger Personalaufwand	300		300			
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'200		2'400		2'053.10	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		5'300		5'300		4'900.00
14 Allgemeines Rechtswesen	610'000	88'100	636'600	86'300	596'475.40	84'234.99
140 Allgemeines Rechtswesen	610'000	88'100	636'600	86'300	596'475.40	84'234.99
1400 Allgemeines Rechtswesen	610'000	88'100	636'600	86'300	596'475.40	84'234.99
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			700		649.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	200		3'300		3'129.40	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000		12'600		13'507.30	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'100					
3601.00 Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	34'500		31'500		32'728.80	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate			600			
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	264'700		269'800		275'365.15	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	112'100		115'000		115'258.70	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	182'400		203'100		155'837.05	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		87'500		85'500		83'676.99

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		600		800		558.00
15 Feuerwehr	293'600	1'000	281'900	1'000	274'155.71	850.00
150 Feuerwehr	293'600	1'000	281'900	1'000	274'155.71	850.00
1500 Feuerwehr	293'600	1'000	281'900	1'000	274'155.71	850.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'600		8'100		8'626.90	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	6'500		6'500		3'928.05	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'100		2'200		2'082.95	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allg. Haushalt	15'200		15'200		15'157.85	
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	245'800		234'500		219'913.16	
3661.20 Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Zweckverbände					9'046.80	
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	15'400		15'400		15'400.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		1'000		1'000		850.00
16 Verteidigung	240'600	66'900	286'700	75'700	305'759.42	127'430.30
161 Militärische Verteidigung	74'900	19'600	107'100	19'600	79'428.95	18'505.30
1610 Militärische Verteidigung	74'900	19'600	107'100	19'600	79'428.95	18'505.30
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'000		13'000		12'231.35	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900		900		783.40	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		34.50	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		137.00	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	100		100		79.40	
3099.00 Übriger Personalaufwand	300					
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	900		500		873.30	
3102.00 Drucksachen, Publikationen			600			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	1'000		2'500		7'064.15	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'300		2'500		2'055.65	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'500		2'400		98.40	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'500		1'600		1'568.60	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'600		31'600		21'822.85	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		4'000		2'754.70	
3170.00 Reisekosten und Spesen	100		100			
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allg. Haushalt	25'000		28'600		28'575.10	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'400		18'400		1'350.55	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		19'000		19'000		18'505.30
4260.00 Rückerstattungen Dritter		600		600		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
162 Zivile Verteidigung	165'700	47'300	179'600	56'100	226'330.47	108'925.00
1620 Zivilschutz	146'400	47'300	158'100	56'100	208'600.81	108'925.00
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.					215.40	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'500		8'100		4'868.50	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'700		17'700		14'639.40	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'500		1'800		1'820.15	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500		500		7'932.05	
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	81'200		87'000		76'275.31	
3701.00 Ersatzabgaben Zivilschutz (durchlaufende Beiträge)	40'000		40'000		102'850.00	
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'000		3'000			
4260.00 Rückerstattungen Dritter		2'600		2'600		1'975.00
4501.00 Entnahmen aus Fonds des FK				8'800		
4611.00 Entschädigungen vom Kanton und von Konkordaten		1'200		1'200		600.00
4630.00 Beiträge vom Bund		3'500		3'500		3'500.00
4707.00 Ersatzabgaben Zivilschutz (durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten)		40'000		40'000		102'850.00
1621 Ziviler Gemeindeführungsstab	19'300		21'500		17'729.66	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	100		100		126.25	
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	12'600		14'800		11'053.41	
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	6'600		6'600		6'550.00	
2 BILDUNG	8'625'400	673'700	7'679'600	511'200	7'847'506.70	731'365.10
21 Obligatorische Schule	7'966'500	607'800	7'042'700	498'000	7'247'212.79	690'894.10
211 Eingangsstufe	930'100		855'300		765'020.59	
2110 Kindergarten	930'100		855'300		765'020.59	
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	196'000		153'000		127'882.75	
3042.00 Verpflegungszulagen	1'000		1'000		857.95	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'600		10'800		6'565.50	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	17'500		18'000		12'459.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'000		1'300		1'960.35	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800		1'000		1'189.10	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000		800		837.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'900		9'100		742.50	
3091.00 Personalwerbung	500		500		150.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	3'000		2'500		3'370.50	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	500		500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.00 Lehrmittel	20'000		19'000		14'864.93	
3104.01 Schulmaterial	500				306.70	
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	2'500		2'000		6'521.40	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	800		500		2'125.35	
3113.00 Anschaffung Hardware	500		500		602.36	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	800		800		986.95	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		1'100.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'500		2'000		10'299.95	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		500			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen					14'078.15	
3170.00 Reisekosten und Spesen	200		200		50.00	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'000		3'000		976.60	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	650'000		624'800		557'092.75	
212 Primarstufe	3'059'200	23'000	2'902'500	20'600	3'210'326.09	17'356.00
2120 Primarstufe	3'059'200	23'000	2'902'500	20'600	3'210'326.09	17'356.00
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	365'900		268'700		374'631.45	
3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-1'549.50	
3042.00 Verpflegungszulagen	2'800		2'800		2'499.70	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'500		17'200		21'950.65	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	31'500		23'000		31'364.60	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'300		4'100		5'268.35	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'900		3'100		3'839.80	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300		1'800		2'330.05	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	25'500		19'900		16'888.75	
3091.00 Personalwerbung	500		500		550.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	14'000		13'000		11'720.65	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	700		700		477.00	
3104.00 Lehrmittel	56'200		51'000		51'204.35	
3104.01 Schulmaterial	56'000		55'000		50'805.90	
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	12'000		12'000		11'555.57	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		21'625.00	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'600		12'400		21'849.74	
3113.00 Anschaffung Hardware	9'000		500		23'125.20	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	14'000		22'000		17'006.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'000		7'000		18'525.29	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'300		6'800		3'570.30	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	23'000		16'000		5'562.10	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen					53'675.90	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	47'000		32'000		21'323.26	
3170.00 Reisekosten und Spesen	4'200		200		100.00	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	38'200		73'700		47'705.07	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	26'400		15'000			
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	28'400		33'100		93'811.31	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'225'000		2'190'000		2'254'797.15	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	20'000		20'000		44'112.40	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		23'000		20'600		17'356.00
214 Musikschulen	90'000		90'000		60'596.00	
2140 Musikschulen	90'000		90'000		60'596.00	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	90'000		90'000		60'596.00	
217 Schulliegenschaften	2'156'800	144'800	1'765'900	128'400	1'649'943.43	151'778.10
2170 Schulliegenschaften	2'156'800	144'800	1'765'900	128'400	1'649'943.43	151'778.10
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	495'000		450'000		467'812.05	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'200		-5'000		-6'229.35	
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	7'000		8'000		6'535.95	
3042.00 Verpflegungszulagen					116.05	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'800		28'800		27'889.45	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	46'600		44'000		42'648.30	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'400		7'000		7'322.20	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'300		4'900		4'896.50	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000		3'000		3'025.25	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	900		1'300		364.70	
3091.00 Personalwerbung			500		183.10	
3099.00 Übriger Personalaufwand	3'900		4'800		3'451.60	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Schwimmbad	10'000		10'000		7'054.75	
3101.01 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'000		27'000		41'575.50	
3106.00 Medizinisches Material (Desinfektionsmittel)			4'000		1'831.10	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		13'316.65	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'000					
3113.00 Anschaffung Hardware					1'426.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	6'200					
3120.00	161'000		146'800		146'057.05	
3130.00	50'000		50'000		27'578.75	
3131.00	325'000					
3134.00	17'500		19'000		11'095.10	
3144.00	28'000		39'000		17'146.45	
3144.01	80'500		155'500		54'344.45	
3144.02	72'600		60'600		64'162.00	
3144.03	23'000		6'000		9'751.60	
3151.00	11'600		10'000		8'692.38	
3158.00	500		1'200			
3160.00	8'400		10'000		4'871.65	
3161.00					11.00	
3162.00	600				603.10	
3170.00	800		500		840.00	
3300.30	29'900		29'900		29'905.25	
3300.40	655'300		550'700		618'042.90	
3660.20			48'500			
3910.00	12'900		11'600		621.80	
3920.00	33'300		33'300		33'000.00	
4260.00		63'000		46'600		72'778.10
4470.00		60'000		60'000		60'620.00
4471.00		18'000		18'000		18'000.00
4472.00		800		800		380.00
4920.00		3'000		3'000		
218 Tagesbetreuung	606'900	440'000	448'500	349'000	555'431.93	519'832.50
2180 Tagesbetreuung	606'900	440'000	448'500	349'000	555'431.93	519'832.50
3010.00	370'000		293'000		362'301.55	
3050.00	24'600		19'700		23'417.35	
3052.00	28'000		22'600		27'965.40	
3053.00	6'200		2'500		5'762.30	
3054.00	4'300		3'600		4'093.90	
3055.00	2'600		1'600		2'433.00	
3090.00	6'000		8'800		1'150.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00 Personalwerbung	500		500		3'122.65	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'500		2'500		596.20	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500		3'000		4'129.45	
3105.00 Lebensmittel	150'000		88'500		110'729.55	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'037.80	
3113.00 Anschaffung Hardware	6'000					
3130.00 Dienstleistungen Dritter					2'654.65	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'500		1'000		5'555.73	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
3170.00 Reisekosten und Spesen					12.00	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	200		200		470.40	
4220.00 Taxen und Kostgelder		440'000		349'000		432'082.50
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten						87'750.00
219 Obligatorische Schule, Übriges	1'123'500		980'500		1'005'894.75	1'927.50
2190 Schulleitung	477'300		422'300		434'425.85	
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	119'500		105'000		112'490.00	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	38'500		33'000		32'902.35	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'800		7'800		9'322.15	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	6'500				5'930.85	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700				694.00	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700				1'629.65	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000				943.50	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'900		6'500		4'980.83	
3091.00 Personalwerbung	500		500			
3099.00 Übriger Personalaufwand	4'000		4'000		3'337.46	
3100.00 Büromaterial	500		500		507.75	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500		1'660.50	
3113.00 Anschaffung Hardware	4'500				358.85	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'500		5'500		5'514.05	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	24'500		19'500		19'502.51	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	20'000		19'000		19'205.95	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	10'900		8'300		4'272.75	
3170.00 Reisekosten und Spesen	5'000		1'000		4'837.50	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	211'000		203'400		199'280.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.01 Lohnkostenanteile Schulleitung	7'800		7'800		7'055.00	
2191 Schulverwaltung	303'600		269'900		261'875.04	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	202'000		171'100		167'786.55	
3042.00 Verpflegungszulagen			1'500			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'700		10'600		10'894.00	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	24'200		19'200		21'788.20	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'100		1'300		3'063.15	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000		1'900		1'904.50	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200		1'700		1'105.15	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'400		2'400		3'972.50	
3091.00 Personalwerbung	500		500			
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'800		1'500		2'966.05	
3100.00 Büromaterial	2'800		2'500		1'697.90	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		1'177.70	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften					31.00	
3105.00 Lebensmittel	1'200					
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		2'000		2'655.35	
3113.00 Anschaffung Hardware					479.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	33'500		36'500		28'847.85	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000		5'000		6'048.11	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'700		1'700			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	6'000		7'000		4'892.61	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000		2'000		2'565.42	
2192 Volksschule Sonstiges	342'600		288'300		309'593.86	1'927.50
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	156'000		65'000		67'040.60	
3042.00 Verpflegungszulagen	500		500			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'000		4'400		4'217.10	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	21'000		9'000		10'169.40	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'200		1'000		1'104.00	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500		1'500		737.55	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000		1'400		435.55	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					180.00	
3091.00 Personalwerbung	500		500			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500		2'500		2'678.75	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	4'000		3'000		1'059.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'498.95	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	50'400		77'400		81'759.95	
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'200		2'200		2'127.05	
3137.00 Steuern und Abgaben	2'200		2'000		2'149.80	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000		3'296.30	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'200		1'200			
3170.00 Reisekosten und Spesen	500		500			
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	16'600		2'200		8'781.16	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'300		6'000		6'000.00	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'000		6'000		5'564.50	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	55'000		100'000		110'793.30	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'927.50
22 Sonderschulen	625'400	65'900	603'400	13'200	598'793.91	40'471.00
220 Sonderschulen	625'400	65'900	603'400	13'200	598'793.91	40'471.00
2200 Sonderschulen	625'400	65'900	603'400	13'200	598'793.91	40'471.00
3020.00 Löhne der Lehrpersonen					2'373.90	
3020.03 Löhne der Lehrpersonen Mentorat f. Hochbegabte	19'000		18'000		18'233.80	
3042.00 Verpflegungszulagen	200		200		168.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300		800		1'331.10	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	2'700		1'200		2'604.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		200		335.00	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		100		232.55	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		134.95	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500				100.00	
3104.00 Lehrmittel	2'000		2'000		156.00	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000		4'000		3'110.70	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	91'500		135'700		125'018.25	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	27'000		22'000		15'915.51	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	170'000		170'000		150'939.95	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	283'600		249'100		278'140.20	
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	22'000					
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'900		9'500		15'114.00
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		57'000		3'700		25'357.00
29 Übriges Bildungswesen	33'500		33'500		1'500.00	
299 Bildung, Übriges	33'500		33'500		1'500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2990	Bildung, Übriges	33'500		33'500		1'500.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	31'000		31'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500		2'500		1'500.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	477'600	34'900	455'200	35'300	390'092.44	32'354.31
32	Kultur, übrige	201'100	14'200	151'700	14'000	138'971.41	13'987.21
321	Bibliotheken und Literatur	87'300	8'900	88'100	8'600	76'957.31	8'741.01
3210	Bibliotheken	87'300	8'900	88'100	8'600	76'957.31	8'741.01
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	52'000		52'000		38'895.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'300		3'300		2'468.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900		900		660.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500		500		431.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		400		252.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	400		400		800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800		800		337.00	
3100.00	Büromaterial	1'800		2'500		1'413.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	17'600		17'600		15'092.56	
3113.00	Anschaffung Hardware	100		800		4'620.35	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					538.50	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	300		500		374.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300		1'400		1'986.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		300			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'700		2'700		4'767.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'600		1'000		1'288.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allg. Haushalt	3'000		3'000		3'030.10	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'900		7'600		7'762.39
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		978.62
322	Musik und Theater	8'900		8'900		5'100.00	
3220	Musik und Theater	8'900		8'900		5'100.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'900		8'900		5'100.00	
329	Kultur, Übriges	104'900	5'300	54'700	5'400	56'914.10	5'246.20
3290	Kultur, Übriges	104'900	5'300	54'700	5'400	56'914.10	5'246.20
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	3'100				3'018.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200				193.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100				51.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100				33.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung					19.60	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'400		4'400			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		1'548.05	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	68'300		18'800		20'990.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	27'700		30'500		31'059.05	
4250.00 Verkäufe		200		300		146.10
4260.00 Rückerstattungen Dritter		5'100		5'100		5'100.10
33 Medien	100'300	20'700	95'700	21'300	98'821.13	18'367.10
332 Massenmedien	100'300	20'700	95'700	21'300	98'821.13	18'367.10
3320 Massenmedien	100'300	20'700	95'700	21'300	98'821.13	18'367.10
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'400		8'000		8'330.75	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		265.15	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		23.65	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		46.45	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		54.20	
3099.00 Übriger Personalaufwand			100			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	83'000		80'000		82'906.45	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	7'600		6'300		7'194.48	
3170.00 Reisekosten und Spesen	700		700			
4250.00 Verkäufe		20'700		21'300		18'367.10
34 Sport und Freizeit	176'200		207'800		152'299.90	
341 Sport	141'700		141'200		135'728.75	
3410 Sport	141'700		141'200		135'728.75	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	125'000		125'000		121'550.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'700		16'200		14'178.75	
342 Freizeit	34'500		66'600		16'571.15	
3420 Freizeit	34'500		66'600		16'571.15	
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	5'300				5'267.70	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300				338.25	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100				90.25	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100				59.00	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	100				34.20	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	12'300		50'300		1'888.20	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000		7'000			
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	3'700		3'700		3'651.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	100		100		100.00	
3910.00	5'500		5'500		5'141.70	
4	2'176'300	211'900	2'096'700	262'200	2'265'046.82	213'780.00
41	1'473'800	211'900	1'520'100	212'200	1'723'431.00	213'780.00
412	1'473'800	211'900	1'520'100	212'200	1'723'431.00	213'780.00
4120	261'500	210'000	219'100	210'000	428'205.75	211'980.00
3120.00	1'000				836.90	
3160.00	210'000		210'000		211'980.00	
3300.60	30'500		-10'900		30'448.95	
3614.00	20'000		20'000		155'321.00	
3650.40					29'618.90	
4470.00		210'000		210'000		211'980.00
4125	1'212'300	1'900	1'301'000	2'200	1'295'225.25	1'800.00
3632.40	125'300		161'000		130'729.95	
3634.40	923'000		1'050'000		1'025'322.25	
3635.40	164'000		90'000		139'173.05	
4260.00		1'900		2'200		1'800.00
42	626'300		495'500	50'000	460'372.17	
421	606'500		476'000	50'000	440'924.17	
4210	5'000		5'000		4'770.00	
3130.00	5'000		5'000		4'770.00	
4215	601'500		471'000	50'000	436'154.17	
3632.50			310'000		278'097.50	
3632.51	49'500		32'000		35'660.85	
3634.50	382'000		2'000			
3635.50	170'000		127'000		122'395.82	
4290.00				50'000		
422	19'800		19'500		19'448.00	
4220	19'800		19'500		19'448.00	
3635.00	19'800		19'500		19'448.00	
43	66'200		71'100		71'587.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
431 Alkohol- und Drogenprävention	32'700		37'400		37'437.40	
4310 Alkohol- und Drogenprävention	32'700		37'400		37'437.40	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	32'700		37'400		37'437.40	
432 Krankheitsbekämpfung, übrige	2'400		2'400		2'409.00	
4320 Krankheitsbekämpfung, übrige	2'400		2'400		2'409.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'400		2'400		2'409.00	
433 Schulgesundheitsdienst	30'600		30'600		31'344.80	
4330 Schulgesundheitsdienst	30'600		30'600		31'344.80	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000		2'000		1'805.35	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		115.70	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		5.25	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		20.20	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		11.70	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	28'000		28'000		29'042.30	
3170.00 Reisekosten und Spesen	200		200		344.30	
434 Lebensmittelkontrolle	500		700		396.30	
4340 Lebensmittelkontrolle	500		700		396.30	
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	500		700		396.30	
49 Gesundheitswesen, Übriges	10'000		10'000		9'656.15	
490 Gesundheitswesen, Übriges	10'000		10'000		9'656.15	
4900 Gesundheitswesen, Übriges	10'000		10'000		9'656.15	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate (ärztlicher Notfalldienst)	10'000		10'000		9'656.15	
5 SOZIALE SICHERHEIT	4'586'600	2'103'900	4'093'500	1'813'500	3'962'928.27	2'016'706.31
51 Krankheit und Unfall	363'200	363'700	265'500	265'500	243'335.50	246'236.20
512 Prämienverbilligungen	363'200	363'700	265'500	265'500	243'335.50	246'236.20
5120 Prämienverbilligungen	363'200	363'700	265'500	265'500	243'335.50	246'236.20
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen			196'000		177'467.85	
3635.10 Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger inkl. AÖZ	363'200		69'500		65'867.65	
4290.00 Eingelöste Verlustscheine		1'000		1'500		817.20
4630.00 Beiträge vom Bund		332'300		233'500		2'492.10
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten						165'271.45
4637.10 Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		27'400		27'500		76'353.45
4637.11 Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (zu Unrecht bezogene KVG-Prämien)		3'000		3'000		1'302.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
52 Invalidität	895'500	604'500	926'000	629'000	878'294.20	628'207.00
522 Ergänzungsleistungen IV	872'500	604'500	908'000	629'000	860'294.20	628'207.00
5220 Ergänzungsleistungen IV	872'500	604'500	908'000	629'000	860'294.20	628'207.00
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	17'500		18'000		16'973.35	
3637.20 Ergänzungsleistungen zur IV	815'000		850'000		810'045.00	
3637.22 EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	40'000		40'000		33'275.85	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		584'500		609'000		501'931.00
4637.20 Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV (zu Unrecht bezogene Leistungen)		20'000		20'000		126'276.00
523 Invalidenheime	23'000		18'000		18'000.00	
5230 Invalidenheime	23'000		18'000		18'000.00	
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	23'000		18'000		18'000.00	
53 Alter und Hinterlassene	731'400	482'000	701'000	463'000	717'320.25	459'474.50
531 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	10'400	4'000	11'800	6'500	15'841.15	6'472.50
5310 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	10'400	4'000	11'800	6'500	15'841.15	6'472.50
3633.00 Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	7'500		8'000		9'237.90	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'900		3'800		6'603.25	
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'000		6'500		6'472.50
532 Ergänzungsleistungen AHV	687'000	478'000	653'000	456'500	656'180.65	453'002.00
5320 Ergänzungsleistungen AHV	687'000	478'000	653'000	456'500	656'180.65	453'002.00
3181.20 Abschreibungen von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)					257.95	
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	17'000		18'000		16'973.35	
3637.21 Ergänzungsleistungen zur AHV	615'000		580'000		586'670.00	
3637.23 EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	55'000		55'000		52'279.35	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		448'000		416'500		434'480.00
4637.20 Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		20'000		25'000		7'554.00
4637.21 Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtm. bez. Leistungen aus Nachlass)		10'000		15'000		10'968.00
533 Leistungen an Pensionierte			7'200		27'689.40	
5330 Leistungen an Pensionierte			7'200		27'689.40	
3064.00 Überbrückungsrenten			7'200		27'689.40	
535 Leistungen an das Alter	34'000		29'000		17'609.05	
5350 Leistungen an das Alter	34'000		29'000		17'609.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'400		500			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100					
3102.00 Drucksachen, Publikationen	300		300			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	17'600		600		897.70	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500		500		6'469.70	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	2'600		1'600		2'540.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'500		25'500		7'701.65	
54 Familie und Jugend	869'800	31'500	698'800	10'500	707'013.60	32'714.41
543 Alimentenbevorschussung und -inkasso	75'200	30'000	46'000	10'000	58'353.05	32'714.41
5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso	75'200	30'000	46'000	10'000	58'353.05	32'714.41
3637.00 Alimentenbevorschussungen	75'200		46'000		58'353.05	
4290.00 Alimentenrückerstattungen		30'000		10'000		32'714.41
544 Jugendschutz	763'100		630'200		588'458.95	
5440 Jugendschutz	763'100		630'200		588'458.95	
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'500					
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'900		23'400		17'492.30	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600		1'500		1'120.45	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	2'900		2'900		1'541.40	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		400		297.45	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		196.05	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		113.80	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500					
3099.00 Übriger Personalaufwand	100				105.00	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	500					
3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'000					
3113.00 Anschaffung Hardware	2'200					
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'500					
3130.00 Dienstleistungen Dritter	16'500					
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, etc.	10'000					
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	692'000		601'500		567'592.50	
545 Leistungen an Familien	31'500	1'500	22'600	500	60'201.60	
5451 Kindertagesstätten und Kinderhorte	31'500	1'500	22'600	500	60'201.60	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'500		4'600		3'210.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate					46'808.90	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	18'000		18'000		10'182.70	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		1'500		500		
57 Sozialhilfe und Asylwesen	1'721'700	622'200	1'492'200	445'500	1'406'964.72	650'074.20
571 Beihilfen / Zuschüsse	87'000	50'500	93'000	54'000	86'178.10	52'995.00
5710 Beihilfen / Zuschüsse	87'000	50'500	93'000	54'000	86'178.10	52'995.00
3181.24 Abschreibungen und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfe					34.80	
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	17'000		18'000		16'973.30	
3637.24 Beihilfen	40'000		45'000		38'594.00	
3637.25 Kantonalrechtliche Zuschüsse	30'000		30'000		30'576.00	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		45'500		49'000		37'823.00
4637.24 Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		5'000		5'000		15'172.00
572 Wirtschaftliche Hilfe	585'800	113'200	747'000	182'500	619'361.50	315'734.00
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	585'800	113'200	747'000	182'500	619'361.50	315'734.00
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	175'800		175'800		88'843.10	
3637.30 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	293'000		500'000		467'645.30	
3637.34 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	65'000		42'200		30'859.55	
3637.35 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	52'000		29'000		32'013.55	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		11'200		23'500		19'798.00
4631.35 Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		52'000		29'000		26'759.25
4637.30 Rückerstattung Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		40'000		120'000		256'608.90
4637.34 Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		10'000		10'000		12'567.85
573 Asylwesen	855'700	397'300	464'200	204'900	448'451.65	229'104.00
5730 Asylwesen	855'700	397'300	464'200	204'900	448'451.65	229'104.00
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte					212.90	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					13.65	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					3.55	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					2.35	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'000		25'000		17'823.65	
3134.00 Sachversicherungsprämien	600		400		211.20	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'700		34'900		42'655.60	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	118'100		84'800		67'463.35	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allg. Haushalt	35'600		10'400		21'536.65	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate			2'700			
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	636'200		290'900		295'619.30	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'500		15'100		2'908.05	
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		29'800		29'800		9'445.00
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		367'500		175'100		219'659.00
579 Fürsorge, Übriges	193'200	61'200	188'000	4'100	252'973.47	52'241.20
5790 Fürsorge, Übriges	193'200	61'200	188'000	4'100	252'973.47	52'241.20
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	147'000		135'000		124'253.45	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'400		8'700		7'941.65	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	17'400		17'400		16'330.05	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'300		2'300		2'104.45	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500		1'500		1'388.45	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900		900		806.05	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000		9'800		2'005.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		1'349.00	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	100		400		102.40	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		1'000		4'091.10	
3113.00 Anschaffung Hardware					244.10	
3118.00 Anschaffung von immateriellen Anlagen (Lizenzen)	2'100		2'100		2'067.85	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'700		1'700		1'815.62	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, etc.	1'000		1'000		85'228.45	
3158.00 Unterhalt immaterieller Anlagen	2'800		2'700		2'675.25	
3170.00 Reisekosten und Spesen	200		200			
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	400		400		170.60	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400		400		400.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500		500			
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'200		4'100		4'161.20
4631.00 Staatsbeiträge		57'000				48'080.00
59 Soziale Wohlfahrt, Übriges	5'000		10'000		10'000.00	
592 Hilfsaktionen im Inland			5'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5920 Hilfsaktionen im Inland			5'000			
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			5'000			
593 Hilfsaktionen im Ausland	5'000		5'000		10'000.00	
5930 Hilfsaktionen im Ausland	5'000		5'000		10'000.00	
3638.00 Beiträge an das Ausland	5'000		5'000		10'000.00	
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'755'600	555'100	1'685'300	484'500	1'645'981.90	211'545.60
61 Strassenverkehr	1'315'300	555'100	1'160'600	484'500	1'160'807.55	206'145.60
615 Gemeindestrassen	1'251'400	540'100	1'107'800	469'500	1'090'033.25	180'881.60
6150 Gemeindestrassen	1'251'400	540'100	1'107'800	469'500	1'090'033.25	180'881.60
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	148'900		143'500		137'460.40	
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	4'000		4'000		2'128.05	
3049.00 Pikettentschädigung Winterdienst	4'500		4'500		4'000.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'900		9'400		9'158.90	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	9'200		9'000		8'193.60	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'400		2'400		2'427.45	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700		1'700		1'601.10	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'100		1'100		929.75	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		600		624.70	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'400		2'400		2'147.72	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	48'500		47'200		53'421.80	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	42'500		14'400		26'065.55	
3111.20 Anschaffung Werkzeug und Werkgeschirr	2'500		2'500		125.60	
3112.00 Anschaffung Dienstkleider	5'600		5'600		3'104.00	
3113.00 Anschaffung Hardware	2'200		2'000			
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	500		500			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'400		20'400		12'548.55	
3120.01 Strom für Strassenbeleuchtungen und Heizung von Verkehrsspiegeln	45'000		45'000		42'595.55	
3120.02 Gemeindeanteil Entwässerung	25'000		33'000		22'749.90	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	27'600		27'400		24'129.55	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	100'700		44'300		10'911.85	
3134.00 Sachversicherungsprämien	4'400		2'900		9'708.95	
3137.00 Steuern und Abgaben	2'200		1'200		2'502.10	
3141.10 Winterdienst	60'000		60'000		61'200.70	
3141.20 Strassenreinigung	36'000		36'000		34'842.53	
3141.50 Übrige Unterhaltskosten	192'500		220'000		255'587.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.51	Belagsaufbrüche private Personen	40'000				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'900	22'900		15'326.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	200	200		11.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen				29.20	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV allg. Haushalt	304'300	262'200		258'116.20	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	27'900	27'900		18'511.15	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	62'400	48'600		64'874.05	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'000	5'000		5'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'000	9'000		6'750.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		27'600	45'100		54'064.30
4260.01	Rückerstattungen Dritter (Belagsaufbrüche)		55'000			
4611.00	Rückerstattungen des Kantons		4'000	5'000		3'696.35
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		314'700	303'500		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		118'800	106'900		116'370.95
618	Privatstrassen	63'900	15'000	52'800	15'000	70'774.30
6180	Privatstrassen	63'900	15'000	52'800	15'000	70'774.30
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	100	1'700		87.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100	100		5.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen		100		1.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		100		1.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung		100		0.60	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	40'000	40'000		49'952.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'500	2'500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allg. Haushalt	2'300	2'300		2'341.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'900	5'900		18'384.70	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		15'000	15'000		25'264.00
62	Öffentlicher Verkehr	440'300		524'700	475'474.35	5'400.00
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	205'200		188'100	178'998.35	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	205'200		188'100	178'998.35	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	2'600			2'516.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200			161.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100			43.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse				28.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen				16.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	500	500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000		4'000		4'136.60	
3134.00 Sachversicherungsprämien	300		2'000			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'500		2'500		316.70	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		10'000		10'102.50	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allg. Haushalt	7'600		7'600		9'429.65	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	13'500		4'100		2'897.70	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	155'400		150'000		141'930.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'500		7'400		7'419.85	
622 Regional- und Agglomerationsverkehr	235'100		336'600		296'476.00	5'400.00
6220 Regional- und Agglomerationsverkehr	235'100		336'600		296'476.00	5'400.00
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	235'100		336'600		296'476.00	
4260.00 Rückerstattungen Dritter						5'400.00
63 Verkehr, Übriges					9'700.00	
632 Luft- und Raumfahrt					9'700.00	
6320 Luft- und Raumfahrt					9'700.00	
3650.40 Wertberichtigungen Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmungen					9'700.00	
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'407'700	2'955'100	3'093'700	2'647'200	3'312'511.82	2'925'560.27
71 Wasserversorgung	1'702'400	1'663'600	1'390'400	1'352'500	1'654'768.91	1'615'978.81
710 Wasserversorgung	1'702'400	1'663'600	1'390'400	1'352'500	1'654'768.91	1'615'978.81
7100 Wasserversorgung (allgemein)	38'800		37'900		38'790.10	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	38'800		37'900		38'790.10	
7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'663'600	1'663'600	1'352'500	1'352'500	1'615'978.81	1'615'978.81
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	102'000		98'000		98'690.65	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-700			
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	100				92.15	
3049.00 Pikettentschädigung	13'500		13'500		13'071.45	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'000		6'500		6'881.35	
3052.00 AG-Beiträge an andere Pensionskassen	9'600		9'300		9'114.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800		1'800		1'823.25	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200		1'200		1'202.95	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700		700		698.20	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'500		1'800		1'587.26	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'200		1'200		1'021.46	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000		9'900		3'582.39	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	55'000		79'000		70'363.04	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00 Anschaffung Hardware	2'200					
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	1'900		1'900			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	890'000		680'000		900'238.89	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	28'200		20'400		26'024.42	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	33'900		27'700		59'588.71	
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'300		3'300		4'031.20	
3137.00 Steuern und Abgaben	400		400		418.50	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten Leitungsnetz	99'600		59'000		158'173.91	
3143.01 Baulicher Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen, Quellfassungen	135'500		59'500		29'041.92	
3143.02 Unterhalt übrige Tiefbauten, Belagsflicke			30'000			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	14'000		14'000		10'743.78	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien					221.50	
3170.00 Reisekosten und Spesen	100		100		196.47	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand					-3.39	
3300.31 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	154'500		133'800		142'818.30	
3300.61 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe	37'200		37'200		37'172.70	
3320.91 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe			1'400		1'431.10	
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK			18'400			
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'800		37'700		30'877.25	
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'200		3'200		3'200.00	
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	20'200		2'300		3'675.40	
4240.01 Wasserabgabe an Private		1'209'500		1'211'200		1'160'008.65
4240.02 Wasserabgabe an Industrie und Gewerbe		10'000		10'000		14'625.80
4240.03 Wasserabgabe an Baustellen		3'000		3'000		1'364.00
4240.04 Wasserabgabe an öffentliche Bauten und Einrichtungen		37'900		37'900		37'844.00
4240.05 Wasserzählermieten		41'800		38'700		41'760.00
4240.06 Erlös Installationsabteilung				100		
4260.00 Rückerstattungen Dritter				30'000		3'902.44
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		330'400				336'126.85
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		16'000		16'000		15'342.62
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3'200		4'500		3'133.45
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		11'800		1'100		1'871.00
72 Abwasserbeseitigung	700'200	700'200	697'300	697'300	745'536.43	745'536.43

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
720	Abwasserbeseitigung	700'200	700'200	697'300	697'300	745'536.43	745'536.43
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	700'200	700'200	697'300	697'300	745'536.43	745'536.43
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	700		700		1'007.29	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'100		18'100		8'946.21	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	142'200		67'100		37'147.53	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	135'000		160'000		171'153.56	
3143.01	Unterhalt Schlammsammler, Kanalspülungen, Pumpstationen	26'000		26'000		19'771.07	
3143.02	Unterhalt übrige Tiefbauten Belagsflicke			20'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'400		5'400		5'713.75	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	-75'400		-54'900		-67'139.60	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe	48'000		48'000		48'021.55	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK					144'261.41	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden (Anschlussvertrag)	381'100		371'000		340'515.76	
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Eigenwirtschaftsbetriebe an Gemeinden und Zweckverbände	1'100		13'200		14'663.95	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'800		19'500		18'273.95	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'200		3'200		3'200.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		633'500		609'900		630'001.81
4260.00	Rückerstattungen Dritter				20'000		110'466.12
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		30'900		64'500		
	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		35'800		2'900		5'068.50
	Abfallwirtschaft	579'800	571'300	605'900	597'400	571'974.33	564'045.03
	Abfallwirtschaft	579'800	571'300	605'900	597'400	571'974.33	564'045.03
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	12'500	4'000	12'500	4'000	11'926.30	3'997.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'500		12'500		11'926.30	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000		4'000		3'997.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	567'300	567'300	593'400	593'400	560'048.03	560'048.03
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	71'000		66'000		70'682.60	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	9'500		8'500		4'651.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'200		2'000		2'150.75	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	1'000				3'864.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100		1'100		1'028.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		200		377.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	500		500		485.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'500		1'400		264.75	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	7'900		8'000		3'637.00	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		48.78	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	3'000		3'000		1'913.62	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	600		600		413.28	
3130.00 Kehrrichtabfuhrkosten	63'800		63'800		68'248.38	
3130.01 Kehrrichtverbrennungskosten	93'000		111'600		105'317.75	
3130.02 Abfuhrkosten Grüngut	45'000		45'000		41'108.64	
3130.03 Grüngut Deponie	81'000		81'000		74'456.02	
3130.04 Altpapier	8'000		8'000		5'833.18	
3130.05 Altmetall	2'500		2'500		1'727.32	
3130.06 Alu und Weissblech	4'500		4'500		3'838.46	
3130.07 Karton	69'600		69'600		63'223.76	
3130.08 Bruchglas	8'000		8'000		6'525.33	
3130.09 Häckseldienst	20'000		20'000		16'202.04	
3130.10 Kunststoff	5'000		5'000		7'489.37	
3130.11 Altöl	800		800		277.39	
3130.12 Gruben- und Deponiegut	3'500		3'500		2'492.81	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000		8'500		3'823.30	
3134.00 Sachversicherungsprämien	100		100		60.15	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000		4'000			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'700		2'700		1'704.08	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'200		1'200		1'269.70	
3170.00 Reisekosten und Spesen	600					
3199.00 Übriger Betriebsaufwand					-0.38	
3300.31 Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	600		600		11'596.30	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'500		4'500		4'375.80	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	47'000		56'100		49'947.90	
3920.00 Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	100				13.05	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		160'000		160'000		153'182.87
4240.01 Kehrrichtabfuhrgebühren Gewerbekehricht		19'100		19'100		16'713.09
4240.02 Altstoffsammelstelle und Sperrgut		20'000		20'000		26'559.31
4240.03 Grundgebühren		140'400		138'000		138'309.99
4240.04 Grüngut		112'000		112'000		108'345.15

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.05		15'000		15'000		12'726.41
4240.06		22'600		22'600		21'560.71
4260.00		700		700		0.35
4510.00		74'100		105'700		82'036.10
4940.00		3'400		300		614.05
74	Verbauungen	104'000		81'800		85'700.05
741	Gewässerverbauungen	104'000		81'800		85'700.05
7410	Gewässerverbauungen	104'000		81'800		85'700.05
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	6'700		2'000		6'665.95
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		100		427.95
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100				114.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100				74.80
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	100				43.45
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'100		2'100		5'000.00
3142.00	Unterhalt Wasserbau	24'000		24'000		8'383.85
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	100		100		784.00
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV allg. Haushalt	58'000		38'200		52'059.70
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'400		15'300		12'146.35
75	Arten- und Landschaftsschutz	2'300				3'518.90
750	Arten- und Landschaftsschutz	2'300				3'518.90
7500	Arten- und Landschaftsschutz	2'300				3'518.90
3140.00	Unterhalt an Grundstücken (Vernetzung)	2'300				3'518.90
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	2'000		3'500		1'944.80
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	2'000		3'500		1'944.80
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	2'000		3'500		1'944.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		3'500		1'944.80
77	Übriger Umweltschutz	131'500		131'500		135'951.95
771	Friedhof und Bestattung	131'500		131'500		135'951.95
7710	Friedhof und Bestattung	131'500		131'500		135'951.95
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400		400		100.00
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	131'100		131'100		123'170.40
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Zweckverbände					12'681.55
79	Raumordnung	185'500	20'000	183'300		113'116.45
790	Raumordnung	185'500	20'000	183'300		113'116.45

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900 Raumordnung	185'500	20'000	183'300		113'116.45	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		571.30	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	146'500		165'500		96'906.60	
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	6'500		6'500		6'476.90	
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	10'300		10'300		9'161.65	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	17'300					
3637.00 Beiträge an private Haushalte	3'900					
4260.00 Rückerstattungen Dritter		20'000				
8 VOLKSWIRTSCHAFT	655'500	1'017'700	656'600	873'600	661'219.83	946'218.31
81 Landwirtschaft	17'700		38'300		94'197.80	34'929.55
812 Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	17'700		38'300		94'197.80	34'929.55
8120 Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	17'700		38'300		94'197.80	34'929.55
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'500		3'000		3'440.20	
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	2'000		2'000			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		300		182.50	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		50.15	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		31.85	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		22.35	
3130.00 Dienstleistungen Dritter			5'000		2'927.55	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten (Drainagen)	11'000		27'000		86'261.45	
3170.00 Reisekosten und Spesen	100		100		642.70	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allg. Haushalt	600		600		639.05	
4260.00 Rückerstattungen Dritter						34'929.55
82 Forstwirtschaft	628'300	434'600	608'800	419'400	557'622.03	394'848.16
820 Forstwirtschaft	628'300	434'600	608'800	419'400	557'622.03	394'848.16
8200 Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	619'400	434'600	598'900	418'900	549'832.49	394'449.91
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	129'000		124'000		123'243.10	
3010.09 Erstattung von Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'400		-500		-1'357.30	
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	107'700		105'300		113'940.40	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'100		14'100		14'909.10	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	32'600		32'000		32'286.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'400		4'400		3'959.60	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'800		2'800		2'603.35	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700		1'700		1'516.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000		962.30	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'900		2'500		2'412.03	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'100		14'100		17'451.57	
3101.01 Betriebs- und Verbrauchsmaterial extern	10'000		10'000		2'037.51	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	100		100			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	14'500		14'300		1'670.75	
3112.00 Anschaffung Dienstkleider	1'000		2'000			
3113.00 Anschaffung Hardware	2'500		300			
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	200		200			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	38'100		39'100		37'006.48	
3130.01 Dienstleistungen Dritter extern	78'700		68'100		49'787.25	
3134.00 Sachversicherungsprämien	10'300		10'100		9'956.65	
3141.00 Unterhalt Waldstrassen	32'000		36'000		28'481.99	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'800		9'000		7'982.21	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	7'800		7'800		7'800.00	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	20'000		22'000		17'326.70	
3170.00 Reisekosten und Spesen	4'000		3'700		3'990.44	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	3'000				3'544.44	
3300.50 Planmässige Abschreibungen Waldungen VV allgemeiner Haushalt	7'600		7'600		7'614.90	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	33'400		23'800		28'906.65	
3499.00 Übriger Finanzaufwand Skontoabzüge	1'000		600		973.72	
3660.40 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an öffentliche Unternehmungen	-500		-500		-513.55	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'000		43'300		31'339.75	
4250.00 Verkäufe		39'500		41'000		51'585.54
4250.01 Brennholz/Schnitzel		55'000		52'000		54'653.41
4260.00 Rückerstattungen Dritter		66'200		51'000		86'266.21
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		198'500		203'100		121'997.85
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		11'000		12'000		16'398.40
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		64'400		59'800		63'548.50
8204 Forstliche Nebenbetriebe, Pflanzgärten, Holzlager	7'300		8'200	500	7'518.29	398.25
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte			1'000			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			400			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			100			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	2'600		5'200		2'383.79	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	700		700		1'300.00	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien			500			
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		100		3'834.50	
4250.00 Verkäufe				500		398.25
8205 Forstliche Nebennutzungen	1'600		1'700			
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	500		500			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3134.00 Sachversicherungsprämien	100		100			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500		500			
8209 Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen					271.25	
3134.00 Sachversicherungsprämien					271.25	
83 Jagd und Fischerei		900		900		924.20
830 Jagd und Fischerei		900		900		924.20
8300 Jagd und Fischerei		900		900		924.20
4601.00 Anteil am Ertrag kantonaler Steuern		900		900		924.20
85 Industrie, Gewerbe, Handel	9'000		9'000		9'000.00	
850 Industrie, Gewerbe, Handel	9'000		9'000		9'000.00	
8500 Industrie, Gewerbe, Handel	9'000		9'000		9'000.00	
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	9'000		9'000		9'000.00	
86 Banken und Versicherungen		500'000		372'300		435'678.40
860 Banken und Versicherungen		500'000		372'300		435'678.40
8600 Banken und Versicherungen		500'000		372'300		435'678.40
4604.00 Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		500'000		372'300		435'678.40
87 Brennstoffe und Energie	500	82'200	500	81'000	400.00	79'838.00
871 Elektrizität	500	82'200	500	81'000	400.00	79'838.00
8710 Elektrizität (allgemein)	500	82'200	500	81'000	400.00	79'838.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	500		500		400.00	
4604.00 Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		82'200		81'000		79'838.00
9 FINANZEN UND STEUERN	2'932'000	20'054'900	1'420'700	17'364'900	4'914'008.69	20'469'997.89
91 Steuern	24'600	18'888'600	21'700	16'745'400	101'647.07	19'072'249.49
910 Steuern	24'600	18'888'600	21'700	16'745'400	101'647.07	19'072'249.49
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	15'000	15'708'100	12'000	14'491'900	92'107.07	16'367'142.94

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	15'000		12'000		92'107.07	
4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		11'118'500		11'562'000		10'415'094.00
4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'613'300		328'700		2'711'647.95
4000.20 Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		8'000		2'600		16'610.84
4000.40 Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		20'000		10'500		45'480.60
4000.50 Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-551'800		-584'000		-810'385.45
4000.60 Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-30'000		-82'000		-28'823.75
4001.00 Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'467'000		2'332'000		2'310'901.35
4001.10 Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		317'700		219'000		533'964.85
4001.20 Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		8'000		1'400		17'510.75
4001.40 Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		7'000		6'300		9'066.35
4001.50 Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-138'600		-116'100		-203'513.75
4002.00 Quellensteuern natürliche Personen		200'000		150'000		208'998.66
4008.00 Personalsteuern		100'000		104'000		96'543.94
4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		276'800		278'400		259'251.46
4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		51'100		98'800		85'916.23
4010.40 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		150'000		105'100		590'116.85
4010.50 Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-9'600				-14'157.05
4011.00 Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		57'700		37'600		54'058.29
4011.10 Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		18'000		29'500		30'150.62
4011.40 Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		25'000		8'100		38'732.20
4011.50 Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						-22.00
9101 Sondersteuern	9'600	3'180'500	9'700	2'253'500	9'540.00	2'705'106.55
3611.00 Kantonsanteil an den Hundesteuern	9'600		9'700		9'540.00	
4022.00 Grundstückgewinnsteuern		3'125'000		2'200'000		2'650'246.55
4033.00 Hundesteuern		55'500		53'500		54'860.00
93 Finanz- und Lastenausgleich	2'665'000	631'200	1'240'000	293'700	4'552'556.00	1'078'237.00
930 Finanz- und Lastenausgleich	2'665'000	631'200	1'240'000	293'700	4'552'556.00	1'078'237.00
9300 Finanz- und Lastenausgleich	2'665'000	631'200	1'240'000	293'700	4'552'556.00	1'078'237.00
3621.50 Ressourcenausgleichsbeiträge	2'665'000		1'240'000		4'552'556.00	
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		631'200		293'700		1'078'237.00
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	242'400	532'100	159'000	324'700	259'805.62	316'477.85
961 Zinsen	85'000	271'900	36'300	62'600	40'722.04	47'070.75
9610 Zinsen	85'000	271'900	36'300	62'600	40'722.04	47'070.75
3400.00 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			500		199.40	
3499.10 Vergütungszinsen auf Steuern	34'000		31'500		32'969.09	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	51'000		4'300		7'553.55	
4401.02 Verzugszinsen				17'000		
4401.10 Zinsen auf Steuerforderungen		20'000		23'500		16'093.92
4402.00 Zinsen Finanzanlagen		140'200		12'100		14'624.98
4420.00 Dividenden FV		1'000		500		
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		110'700		9'500		16'351.85
963 Liegenschaften des Finanzvermögens	157'400	260'200	122'700	262'100	219'083.58	240'607.10
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	157'400	260'200	122'700	262'100	219'083.58	240'607.10
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	36'000		98'500		201'696.78	
3431.30 Unterhalt von Mobiliar, Apparaten, Maschinen, Gerätschaften, Werkzeugen	13'000				235.90	
3439.40 Dienstleistungen Dritter					4'487.50	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'000		17'000			
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	90'400		7'200		12'663.40	
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		260'200		261'200		240'607.10
4439.00 Rückerstattungen Raumnebenkosten				900		
969 Finanzvermögen, Übriges						28'800.00
9690 Finanzvermögen, Übriges						28'800.00
4411.90 Gewinne aus Verkäufen von übrigen Sachanlagen FV						28'800.00
97 Rückverteilungen		3'000		1'100		3'033.55
971 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'000		1'100		3'033.55
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'000		1'100		3'033.55
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		3'000		1'100		3'033.55
	<i>30'130'600</i>	<i>29'208'900</i>	<i>26'443'600</i>	<i>25'673'700</i>	<i>29'968'583.80</i>	<i>29'057'041.28</i>
<i>Gesamtergebnis</i>		<i>92'1'700</i>		<i>769'900</i>		<i>911'542.52</i>
	<i>30'130'600</i>	<i>30'130'600</i>	<i>26'443'600</i>	<i>26'443'600</i>	<i>29'968'583.80</i>	<i>29'968'583.80</i>

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen



Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
0290.5010.00	Umgestaltung Dorfzentrum (Zentrumsplanung)	80'000	50'000	-30'000	Umgestaltung Dorfzentrum
0290.5040.04	Neubau Tiefgarage Dorfzentrum, Projekt und Ausführung	500'000	0	-500'000	Neubau Tiefgarage Dorfzentrum, Projekt und Ausführung
0290.5040.07	Rückbau Schlachtkloak, Tiefkühlanlage, Tüfwisstr. 1	93'500	0	-93'500	Rückbau Schlachtkloak, Tiefkühlanlage Tüfwisstr. 1
0290.5040.08	Provisorium Schlachtkloak, Tiefkühlanlage	60'000	0	-60'000	Provisorium Schlachtkloak, Tiefkühlanlage
0291.5040.02	Photovoltaikanlage Überbauung Breiti	275'600	0	-275'600	Photovoltaikanlage Überbauung Breiti
0291.6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund	-63'000	0	63'000	Investitionsbeiträge vom Bund an Photovoltaikanlage

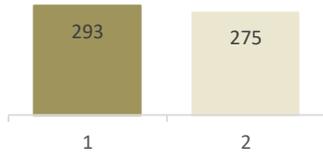


Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
1500.5420.00	Darlehen an Sicherheitszweckverband	25'000	0	-25'000	Darlehen an Sicherheitszweckverband
1500.6420.00	Rückzahlung von Darlehen an Sicherheitszweckverband	-3'000	0	3'000	Rückzahlung von Darlehen an Sicherheitszweckverband

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

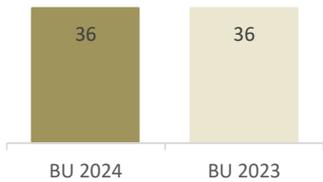
2



Bildung
 Kurz und bündig Gesamtabweichung: 17'750

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
2120.5060.03	Elektronische Wandtafeln Grossacher B	0	50'000	50'000	Elektronische Wandtafeln Grossacher B
2120.5060.04	Ersatz Mobiliar Schulhaus Rüti	80'000	120'000	40'000	Ersatz Mobiliar Schulhaus Rüti
2170.5040.06	Sanierung altes Schulhaus Rüti, Projekt	50'000	0	-50'000	Sanierung altes Schulhaus Rüti, Projekt
2170.5040.07	Photovoltaikanlage KiGa Tüfwis	135'000	0	-135'000	Photovoltaikanlage KiGa Tüfwis
2170.5040.08	Photovoltaikanlage KiGa Rüti	187'000	0	-187'000	Photovoltaikanlage KiGa Rüti
2170.5040.10	Photovoltaikanlage Schulhaus Grossacher	172'400	0	-172'400	Photovoltaikanlage Schulhaus Grossacher
2170.6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund	-88'900	0	88'900	Investitionsbeiträge vom Bund an Photovoltaikanlagen
2192.5060.01	Schulbus	50'000	0	-50'000	Anschaffung Schulbus

4



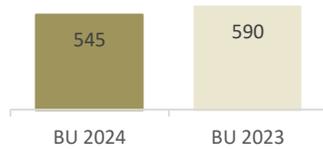
Gesundheit
 Kurz und bündig Gesamtabweichung: 0

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	
4120.5540.00	Beteiligungen an öffentliche Unternehmungen	72'400	72'400	0	Dotationskapitalerhöhung KZU

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

6

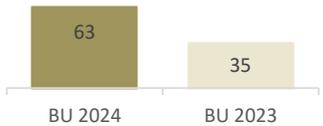


Verkehr und Nachrichtenübermittlung Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -45'000

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
6150.5010.34	Umgestaltung Seebnerstrasse (Vorprojekt und Projektierung)	45'000	50'000	5'000	Umgestaltung Seebnerstrasse (Vorprojekt und Projektierung)
6150.5010.37	Sanierung alte Landstrasse (Projekt)	5'000	30'000	25'000	Sanierung alte Landstrasse (Projekt)
6150.5010.39	Sanierung Mülibachstrasse (Projekt und Ausführung)	700'000	0	-700'000	Sanierung Mülibachstrasse (Projekt und Ausführung)
6150.5010.40	Sanierung Lochwis-/Hofacherstrasse (Projekt)	40'000	0	-40'000	Sanierung Lochwis-/Hofacherstrasse (Projekt)
6210.5040.02	behindertengerechter Ausbau Bushaltestellen (2x Büelhof, 1x HPS)	290'000	40'000	-250'000	behindertengerechter Ausbau Bushaltestellen
6210.5040.03	Neubau Buswarte Häuser Seebüel (Projekt)	10'000	0	-10'000	Neubau Buswarte Häuser Seebüel, Projekt

7



Umweltschutz und Raumordnung Kurz und bündig

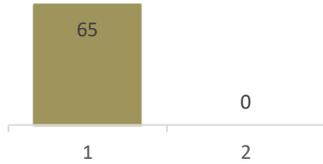
Gesamtabweichung: 28'400

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
7101.5030.23	WL Zürichstrasse (Seehalden - Breitistrasse)	27'600	0	-27'600	WL Zürichstrasse (Seehalden - Breitistrasse)
7101.5030.36	Neubau Pumpwerk Breiti (Projekt)	18'500	60'000	41'500	Neubau Pumpwerk Breiti (Projekt)
7101.5030.39	WL Hell (Projekt)	46'000	30'000	-16'000	WL Hell (Projekt)
7101.5030.40	WL Lochwis-/Hofacherstrasse (Projekt)	36'800	0	-36'800	WL Lochwis-/Hofacherstrasse
7101.5030.41	WL Lufingerstrasse, Durchmessererweiterung	294'000	0	-294'000	WL Lufingerstrasse
7101.5030.42	Quellfassung Breiti, Projekt	36'800	0	-36'800	Quellfassung Breiti (Projekt)
7101.5030.43	Wasserleitung PW Breiti - Gemeindegrenze (Projekt)	92'000	0	-92'000	Wasserleitung PW Breiti - Gemeindegrenze (Projekt)
7101.5060.05	Steuerkabelteilersatz PW Breiti - Reservoir Egetswil (Projekt)	55'100	0	-55'100	Steuerkabelteilersatz PW Breiti - Reservoir Egetswil (Projekt)
7101.6370.00	Wasseranschlussgebühren	-275'700	-300'000	-24'300	Wasseranschlussgebühren
7201.5030.39	Kanalisation Mülibachstrasse	41'400	0	-41'400	Kanalisation Mülibachstrasse
7201.6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren	-275'700	-300'000	-24'300	Kanalisationsanschlussgebühren
7410.5020.11	Eindolung Lochwisstrasse	30'000	0	-30'000	Eindolung Lochwisstrasse

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

8



Volkswirtschaft
 Kurz und bündig
 Gesamtabweichung: 65'000

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
8200.5060.03	Ersatz Forstraktor	130'000	0	-130'000	Ersatz Forstraktor

9



Finanzen und Steuern
 Kurz und bündig
 Gesamtabweichung: 3'908'300

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
9630.7040.01	Kauf Land im Grossacher Zone öB	7'808'500.00	0	-7'808'500.00	Kauf Land im Grossacher Zone öB
9630.7240.00	Erwerbsnebenkosten	8'100.00	0	-8'100.00	Erwerbsnebenkosten
9999.8990.00	Zugang Sachanlagen FV	-7'816'600.00	0	7'816'600.00	Zugang Sachanlagen FV

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	1'009'100	63'000 946'100	150'000	0 150'000	135'744.80	0.00 135'744.80
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	25'000	3'000 22'000	25'000	0 25'000	15'052.00	15'052.00
2	Bildung Nettoergebnis	674'400	88'900 585'500	550'000	0 550'000	1'730'241.75	21'500.00 1'708'741.75
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	0	0	0	0	0.00	0.00
4	Gesundheit Nettoergebnis	72'400	0 72'400	72'400	0 72'400	361'982.75	0.00 361'982.75
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	0	0	0	0	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	1'090'000	0 1'090'000	1'180'000	0 1'180'000	807'243.60	127'302.45 679'941.15
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	678'200	551'400 126'800	670'000	600'000 70'000	2'578'532.22	1'603'902.96 974'629.26
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	130'000	0 130'000	0	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		3'679'100	706'300	2'647'400	600'000	5'628'797.12	1'767'757.41
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			2'972'800		2'047'400		3'861'039.71
Total		3'679'100	3'679'100	2'647'400	2'647'400	5'628'797.12	5'628'797.12

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'009'100	63'000	150'000		135'744.80	
02	Allgemeine Dienste	1'009'100	63'000	150'000		135'744.80	
022	Allgemeine Dienste, übrige					65'704.40	
0220	Allgemeine Dienste, übrige					65'704.40	
5060.02	Server					65'704.40	
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	1'009'100	63'000	150'000		70'040.40	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	733'500		50'000			
5010.00	Umgestaltung Dorfzentrum (Zentrumsplanung)	80'000		50'000			
5040.04	Neubau Tiefgarage Dorfzentrum, Projekt und Ausführung	500'000					
5040.07	Rückbau Schlachtkloak, Tiefkühlanlage, Tüfwisstr. 1	93'500					
5040.08	Provisorium Schlachtkloak, Tiefkühlanlage	60'000					
0291	Dorfzentrum Breiti	275'600	63'000	100'000		7'710.45	
5040.01	Umbau/Sanierung Büro Finanzen/Steuern			100'000		7'710.45	
5040.02	Photovoltaikanlage Überbauung Breiti	275'600					
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund		63'000				
0292	Gemeindehaus					62'329.95	
5040.00	Umbau Büro Postgebäude					62'329.95	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	25'000	3'000	25'000		15'052.00	15'052.00
15	Feuerwehr	25'000	3'000			15'052.00	15'052.00
150	Feuerwehr	25'000	3'000			15'052.00	15'052.00
1500	Feuerwehr	25'000	3'000			15'052.00	15'052.00
5420.00	Darlehen an Sicherheitszweckverband	25'000					
5520.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden					15'052.00	
6420.00	Rückzahlung von Darlehen an Sicherheitszweckverband		3'000				
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände						15'052.00
16	Verteidigung			25'000			
162	Zivile Verteidigung			25'000			
1620	Zivilschutz			25'000			
5420.00	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände			25'000			
2	BILDUNG	674'400	88'900	550'000		1'730'241.75	21'500.00
21	Obligatorische Schule	674'400	88'900	550'000		1'730'241.75	
212	Primarstufe	80'000		170'000		124'767.65	
2120	Primarstufe	80'000		170'000		124'767.65	
5060.02	Erneuerung ICT Infrastruktur					69'019.75	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.03	Elektronische Wandtafeln Grossacher B			50'000		55'747.90	
5060.04	Ersatz Mobiliar Schulhaus Rüti	80'000		120'000			
217	Schulliegenschaften	544'400	88'900	380'000		1'605'474.10	
2170	Schulliegenschaften	544'400	88'900	380'000		1'605'474.10	
5040.03	Sanierung Grossacher A					1'534'576.75	
5040.04	Liftsanierung Grossacher B					70'897.35	
5040.05	Machbarkeitsstudie/Projektierung Schulraum 2028			380'000			
5040.06	Sanierung altes Schulhaus Rüti, Projekt	50'000					
5040.07	Photovoltaikanlage KiGa Tüfwis	135'000					
5040.08	Photovoltaikanlage KiGa Rüti	187'000					
5040.10	Photovoltaikanlage Schulhaus Grossacher	172'400					
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund		88'900				
219	Obligatorische Schule, Übriges	50'000					
2192	Volksschule Sonstiges	50'000					
5060.01	Schulbus	50'000					
22	Sonderschulen						21'500.00
220	Sonderschulen						21'500.00
2200	Sonderschulen						21'500.00
6420.00	Rückzahlung von Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände						21'500.00
4	GESUNDHEIT	72'400		72'400		361'982.75	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	72'400		72'400		361'982.75	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	72'400		72'400		361'982.75	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	72'400		72'400		361'982.75	
5060.00	Pflegewohnungen Tüfwis, Betriebsausstattung					289'624.75	
5540.00	Beteiligungen an öffentliche Unternehmungen	72'400		72'400		72'358.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'090'000		1'180'000		807'243.60	127'302.45
61	Strassenverkehr	790'000		1'140'000		807'243.60	127'302.45
615	Gemeindestrassen	790'000		1'140'000		807'243.60	127'302.45
6150	Gemeindestrassen	790'000		1'140'000		807'243.60	127'302.45
5010.23	Sanierung Dorfstrasse			260'000		772'453.40	
5010.27	Neubau Altrebenstrasse - QP Büelreben (2. Etappe)			25'000		232.60	
5010.31	Sanierung Spichergasse					2'898.85	
5010.34	Umgestaltung Seebnerstrasse (Vorprojekt und Projektierung)	45'000		50'000			
5010.37	Sanierung alte Landstrasse (Projekt)	5'000		30'000			
5010.38	Sanierung Wilenbachstrasse			700'000		31'658.75	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.39	Sanierung Mülibachstrasse (Projekt und Ausführung)	700'000					
5010.40	Sanierung Lochwis-/Hofacherstrasse (Projekt)	40'000					
5060.01	Ersatz Gemeindefahrzeug Werke			75'000			
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						127'302.45
62	Öffentlicher Verkehr	300'000		40'000			
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	300'000		40'000			
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	300'000		40'000			
5040.02	behindertengerechter Ausbau Bushaltestellen (2x Büelhof, 1x HPS)	290'000		40'000			
5040.03	Neubau Buswartehäuser Seebüel (Projekt)	10'000					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	678'200	551'400	670'000	600'000	2'578'532.22	1'603'902.96
71	Wasserversorgung	606'800	275'700	610'000	300'000	1'528'409.94	571'450.05
710	Wasserversorgung	606'800	275'700	610'000	300'000	1'528'409.94	571'450.05
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	606'800	275'700	610'000	300'000	1'528'409.94	571'450.05
5030.23	WL Zürichstrasse (Seehalden - Breitstrasse)	27'600					
5030.24	WL Dorfstrasse			20'000		553'871.54	
5030.30	Neubau Reservoir Lätten					900'485.28	
5030.31	WL Spichergasse					1'058.50	
5030.34	WL Seebnerstrasse (Projekt)			30'000			
5030.36	Neubau Pumpwerk Breiti (Projekt)	18'500		60'000		55'353.02	
5030.38	WL Wilenbachstrasse			470'000		17'641.60	
5030.39	WL Hell (Projekt)	46'000		30'000			
5030.40	WL Lochwis-/Hofacherstrasse (Projekt)	36'800					
5030.41	WL Lufingerstrasse, Durchmessererweiterung	294'000					
5030.42	Quellfassung Breiti, Projekt	36'800					
5030.43	Wasserleitung PW Breiti - Gemeindegrenze (Projekt)	92'000					
5060.05	Steuerkabelteilersatz PW Breiti - Reservoir Egetswil (Projekt)	55'100					
6370.00	Wasseranschlussgebühren		275'700		300'000		571'450.05
72	Abwasserbeseitigung	41'400	275'700	50'000	300'000	8'536.78	709'852.91
720	Abwasserbeseitigung	41'400	275'700	50'000	300'000	8'536.78	709'852.91
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	41'400	275'700	50'000	300'000	8'536.78	709'852.91
5030.24	Kanalisation Dorfstrasse					5'361.29	
5030.31	Kanalisation Spichergasse					3'175.49	
5030.38	Kanalisation Wilenbachstrasse			50'000			
5030.39	Kanalisation Mülibachstrasse	41'400					
6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren		275'700		300'000		709'852.91

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
74	Verbauungen	30'000		10'000		718'985.50	
741	Gewässerverbauungen	30'000		10'000		718'985.50	
7410	Gewässerverbauungen	30'000		10'000		718'985.50	
5020.08	Eindolung Dorfstrasse					669'789.40	
5020.09	Einlaufbauwerk Heubergstrasse					7'030.05	
5020.10	Eindolung Seebnerstrasse			10'000		42'166.05	
5020.11	Eindolung Lochwisstrasse	30'000					
77	Übriger Umweltschutz					322'600.00	322'600.00
771	Friedhof und Bestattung					322'600.00	322'600.00
7710	Friedhof und Bestattung					322'600.00	322'600.00
5520.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden					322'600.00	
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände						322'600.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	130'000					
82	Forstwirtschaft	130'000					
820	Forstwirtschaft	130'000					
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	130'000					
5060.03	Ersatz Forstraktor	130'000					
9	FINANZEN UND STEUERN	706'300	3'679'100	600'000	2'647'400	1'767'757.41	5'628'797.12
99	Nicht aufgeteilte Posten	706'300	3'679'100	600'000	2'647'400	1'767'757.41	5'628'797.12
999	Abschluss	706'300	3'679'100	600'000	2'647'400	1'767'757.41	5'628'797.12
9999	Abschluss	706'300	3'679'100	600'000	2'647'400	1'767'757.41	5'628'797.12
5900.00	Passivierte Einnahmen	706'300		600'000		1'767'757.41	
6900.00	Aktivierete Ausgaben		3'679'100		2'647'400		5'628'797.12
		4'385'400	4'385'400	3'247'400	3'247'400	7'396'554.53	7'396'554.53

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen Nettoergebnis	7'816'600	0 7'816'600	0	0	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens Nettoergebnis	0	0	0	0	28'800.00	0.00 28'800.00
Total Ausgaben / Einnahmen	7'816'600	0	0	0	28'800.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		7'816'600				28'800.00
Total	7'816'600	7'816'600	0	0	28'800.00	28'800.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	7'816'600	7'816'600			28'800.00	28'800.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	7'816'600				28'800.00	28'800.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	7'816'600					
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	7'816'600					
7040.01	Kauf Land im Grossacher Zone öB	7'808'500					
7240.00	Erwebsnebenkosten	8'100					
969	Finanzvermögen, Übriges					28'800.00	28'800.00
9690	Finanzvermögen, Übriges					28'800.00	28'800.00
7790.00	Übertragungen von realisierten Gewinnen aus übrigen Sachanlagen in die ER					28'800.00	
8090.00	Verkauf von übrigen Sachanlagen						28'800.00
	<i>Nicht aufgeteilte Posten</i>		7'816'600				
999	Abschluss		7'816'600			28'800.00	28'800.00
9999	Abschluss		7'816'600			28'800.00	28'800.00
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		7'816'600				

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
0220	Allgemeine Dienste, übriges	3300.60	0	0	65'704.40
0220	Allgemeine Dienste, übriges	3320.00	6'700	6'700	6'694.95
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	3300.30	16'700	16'700	16'694.35
0291	Dorfzentrum Breiti	3300.40	243'200	241'500	236'251.20
0292	Gemeindehaus	3300.40	86'500	84'400	86'526.70
1500	Feuerwehr	3300.60	15'200	15'200	15'157.85
1500	Feuerwehr	3660.20	0	0	0.00
1500	Feuerwehr	3661.20	0	0	9'046.80
1610	Militärische Verteidigung	3300.40	25'000	28'600	28'575.10
2120	Primarstufe	3300.60	26'400	15'000	0.00
2120	Primarstufe	3320.90	28'400	33'100	93'811.31
2170	Schulliegenschaften	3300.30	29'900	29'900	29'905.25
2170	Schulliegenschaften	3300.40	655'300	550'700	618'042.90
2170	Schulliegenschaften	3660.20	0	48'500	0.00
2192	Volksschule, Sonstiges	3300.60	6'300	6'000	6'000.00
2200	Sonderschulen	3660.20	0	0	0.00
3210	Bibliotheken	3300.40	3'000	3'000	3'030.10
3290	Kultur, Übriges	3300.90	0	0	0.00
3420	Freizeit	3300.30	3'700	3'700	3'651.85
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3300.60	30'500	-10'900	30'448.95
5730	Asylwesen	3300.40	35'600	10'400	21'536.65
6150	Gemeindestrassen	3300.10	304'300	262'200	258'116.20
6150	Gemeindestrassen	3300.60	27'900	27'900	18'511.15
6180	Privatstrassen	3300.30	2'300	2'300	2'341.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3300.30	7'600	7'600	9'429.65
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3300.40	13'500	4'100	2'897.70
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.31	154'500	133'800	142'818.30
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.61	37'200	37'200	37'172.70
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3320.91	0	1'400	1'431.10
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.31	-75'400	-54'900	-67'139.60

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.61	48'000	48'000	48'021.55
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3660.21	1'100	13'200	14'663.95
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.31	600	600	11'596.30
7410	Gewässerverbauungen	3300.20	58'000	38'200	52'059.70
7710	Friedhof und Bestattung	3660.20	0	0	0.00
7710	Friedhof und Bestattung	3661.20	0	0	12'681.55
7900	Raumordnung	3320.90	6'500	6'500	6'476.90
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	3300.30	600	600	639.05
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.50	7'600	7'600	7'614.90
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.60	33'400	23'800	28'906.65
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3660.40	-500	-500	-513.55
Total			1'839'600	1'642'100	1'858'803.56
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	1'839'000	1'580'900	1'822'924.81
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0	0	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0	0	29'618.90
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	600	61'200	35'878.75
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			1'839'600	1'642'100	1'888'422.46

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		
Anzahl Einwohner	5'100	4'900	4'855		
Steuerfuss	58%	58%	58%		Richtwerte
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	5'272	5'058	4'631		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	16%	35%	18%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	-0.57%	-0.21%	-0.11%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-7104	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung