



Politische Gemeinde 8422 Pfungen

Budget 2024

Ablieferung an Gemeindevorstand	7. September 2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	25. September 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	29. September 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	30. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	7. Dezember 2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	1-2
2 Anträge und Beschlüsse	3-5
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	6
4 Finanzierung	7-9
5 Haushaltsgleichgewicht	10
6 Erfolgsrechnung	11-15
7 Investitionsrechnungen	16
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	17-29
9 Erfolgsrechnung	30-72
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	73-76
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	77-83
Anhang zum Budget 2024	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	84-91
14 Finanzkennzahlen	92

Kontakt

Gemeindeverwaltung Pfungen

Dorfstrasse 25

8422 Pfungen

Finanzvorstand Tamara Schmocker

Leiter Finanzen Laurin Hauri

Telefon 052 305 07 75

E-Mail finanzen@pfungen.ch

Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung:

Die Jahresrechnung 2022 hat mit einem Ertragsüberschuss von CHF 2'612'996.38 abgeschlossen. Darin waren Abschreibungen im Verwaltungsvermögen von total CHF 1'724'862.75 enthalten. Das Verwaltungsvermögen des steuerfinanzierten Bereiches betrug per Ende 2022 CHF 21'039'086.57, dasjenige der gebührenfinanzierten Bereiche CHF 3'217'935.00.

Das Rechnungsergebnis 2022 wies einen unerwartet hohen Ertragsüberschuss von CHF 2'612'996.38 aus. Das gute Ergebnis ist hauptsächlich auf höhere Steuererträge (inkl. Grundstückgewinnsteuern), als erwartet, zurückzuführen.

Das Budget 2024 sieht mit gleichbleibendem Steuerfuss einen Ertrag von CHF 29'271'350.00 und einen Aufwand von CHF 28'843'350.00 vor. Daraus resultiert ein Ertragsüberschuss von CHF 428'000.00.

Stand Aufgabenerfüllung (inkl. Überblick über die Besorgung wesentlicher Gemeindeaufgaben durch andere Gemeinden, Zweckverbände und Anstalten):

0 Allgemeine Verwaltung	Das Nettoergebnis verschlechtert sich im gesamten Bereich um rund CHF 150'000.00. Die Hauptursache liegt in der Anpassung der internen Verrechnungen von Personalkosten.
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	Durch den budgetierten Aufwandüberschuss des Betriebsamtes sowie Mehraufwendungen bei den Dienstleistungen Dritter zeigt das Budget ein höheren Aufwand von rund CHF 100'000.00
2 Bildung	Im Bereich Bildung steht im Jahr 2024 und Folgejahre die Schulraumentwicklung im Vordergrund. Wofür auch hohe Investitionen geplant sind.
3 Kultur, Sport und Freizeit	Der Bereich Kultur, Sport und Freizeit zeigt keine wesentlichen Änderungen gegenüber dem Budget 2023
4 Gesundheit	Die Aufwände steigen um CHF 600'000.00 infolge korrekter Verbuchung gemäss kantonalen Vorgaben. Siehe Bereich 5 Soziale Sicherheit.

5 Soziale Sicherheit

Die Aufwände sinken um CHF 600'000.00 infolge korrekter Verbuchung gemäss kantonalen Vorgaben. Siehe Bereich 4 Gesundheit.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Durch die Anpassung der internen Verrechnungen, wird sich der Ertrag um CHF 157'000.00 verringern.

7 Umweltschutz und Raumordnung

Der Bereich Umweltschutz und Raumordnung zeigt ein stabiles Bild gegenüber dem Budget 2023.

8 Volkswirtschaft

Durch die höheren Einkaufspreise bei der Gasbeschaffung, werden auch die Tarife für den Verkauf erhöht. Somit steigt der Aufwand und der Ertrag.

9 Finanzen und Steuern

Trotz unsicherer konjunkturellen Entwicklung werden höhere Steuereinnahmen erwartet als im Jahr 2023 budgetiert.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	28'843'350.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	19'691'350.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-9'152'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'298'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	99'200.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-3'198'800.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	8'188'034.19	
Steuerfuss		117%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-9'152'000.00
	Steuerertrag bei 117%	Fr.	9'580'000.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	428'000.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 117 % (Vorjahr 117 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8422 Pfungen, 25. September 2023
Gemeindevorstand Pfungen

Tamara Schmocker
Gemeindepräsidentin



Andrea Jakob
Gemeindeschreiberin



Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Pfungen in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 25.09.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	28'843'350.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	19'691'350.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-9'152'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'298'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	99'200.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-3'198'800.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Pfungen 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 Pfungen entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	8'188'034.19	
Steuerfuss		117%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-9'152'000.00
	Steuerertrag bei 117%	Fr.	9'580'000.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	428'000.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 117 % (Vorjahr 117 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8422 Pfungen, 30. Oktober 2023
Rechnungsprüfungskommission Pfungen

Adriano Tramèr
Präsident



Sarah Bernhard
Aktuarin



Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Pfungen am 7.12.2023 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	28'843'350.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	19'691'350.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-9'152'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'298'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	99'200.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-3'198'800.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	8'188'034.19	
Steuerfuss		117%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-9'152'000.00
	Steuerertrag bei 117%	Fr.	9'580'000.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	428'000.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Pfungen für das Jahr 2024 wird auf 117 % (Vorjahr 117 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8422 Pfungen, 7. Dezember 2023
Namens der Gemeindeversammlung

Tamara Schmocker
Gemeindepräsidentin

Andrea Jakob
Gemeindeschreiberin

Budget

Übersicht Budget 2024

	Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	28'843'350	28'326'798
Ertrag ohne ordentliche Steuern	19'691'350	19'520'422
Zu deckender Aufwandüberschuss	9'152'000	8'806'376
Steuerertrag und Steuerfuss		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	8'188'034.19	7'444'444.44
Steuerfuss	117.00%	117.00%
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen	8'000'000.00	7'200'000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen	600'000.00	580'000.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen	850'000.00	800'000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen	130'000.00	130'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	9'580'000.00	8'710'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	9'580'000	8'710'000
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	428'000	-96'376
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		

Übersicht Budget 2024

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt Budget	Allgemeiner Haushalt Budget	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget
+ Ertragsüberschuss	428'000	428'000	-
- Aufwandüberschuss			-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	-	-	426'000
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	485'200
<hr/>			
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'106'300	1'810'500	295'800
- Ertrag aus Aufwertungen			
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	427'300	1'300	
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	485'200		
+ Einlagen in das Eigenkapital			
- Entnahmen aus dem Eigenkapital			
<hr/>			
Selbstfinanzierung	2'476'400	2'239'800	236'600
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'198'800	2'353'800	845'000
<hr/>			
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-722'400	-114'000	-608'400
<hr/>			
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	77	95	28

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.

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

Übersicht Budget 2024

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe		Wasserversorgung (7101) Budget	Abwasserbeseitigung (7201/2) Budget	Abfallwirtschaft (7301) Budget
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	7'700	383'600	34'700
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)		428'200	
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	193'000	66'200	11'700
-	Ertrag aus Aufwertungen			
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds			
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds			
+	Einlagen in das Eigenkapital			
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital			
	Selbstfinanzierung	200'700	21'600	46'400
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	310'000	405'000	
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-109'300	-383'400	46'400
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	65	5	

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe

Gasversorgung (8721)
Budget

+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	57'000
<hr/>		
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	24'900
-	Ertrag aus Aufwertungen	
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	
+	Einlagen in das Eigenkapital	
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	
<hr/>		
	Selbstfinanzierung	-32'100
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	130'000
<hr/>		
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-162'100
<hr/>		
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-25

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	Richtwerte
Anzahl Einwohner	4'150	4'050	4'051	
Steuerfuss	117%	117%	117%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'308	2'229	2'469	
Eigenkapitalquote	-	-	64%	> 25 % genügend < 25 % ungenügend
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.				
Zinsbelastungsquote	-	-	1%	< 5 % genügend > 5 % ungenügend
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%.				
Investitionsanteil	11%	22%	12%	> 10 % genügend < 10 % ungenügend
Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktureingesetzt wurde.				

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	5'736'350	5'395'815	4'933'854.02
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'718'200	5'135'258	4'607'527.13
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'102'300	1'993'625	1'724'862.75
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	427'300	670'175	1'097'840.51
36	Transferaufwand	14'481'550	14'029'375	13'137'518.60
37	Durchlaufende Beiträge	15'000	15'000	6'400.00
	Total Betrieblicher Aufwand	28'480'700	27'239'248	25'508'003.01
40	Fiskalertrag	12'777'000	11'395'000	13'321'553.74
41	Regalien und Konzessionen	400		
42	Entgelte	3'591'600	3'610'895	3'712'353.44
43	Verschiedene Erträge			241.20
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	485'200	365'600	368'346.90
46	Transferertrag	11'918'900	11'637'177	10'643'941.32
47	Durchlaufende Beiträge	15'000	15'000	6'400.00
	Total Betrieblicher Ertrag	28'788'100	27'023'672	28'052'836.60
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	307'400	-215'576	2'544'833.59
34	Finanzaufwand	85'700	74'900	147'718.10
44	Finanzertrag	206'300	194'100	215'880.89
	Ergebnis aus Finanzierung	120'600	119'200	68'162.79
	Operatives Ergebnis	428'000	-96'376	2'612'996.38
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	428'000	-96'376	2'612'996.38
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen	276'950	1'012'650	916'426.15
49	Interne Verrechnungen	276'950	1'012'650	916'426.15
	Total Aufwand	28'843'350	28'326'798	26'572'147.26
	Total Ertrag	29'271'350	28'230'422	29'185'143.64

Erfolgsrechnung

Gestufte Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	88'800	500	510.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	204'600	156'500	218'643.17
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	193'000	209'500	200'830.51
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	7'700	68'000	37'924.92
36	Transferaufwand			
37	Durchlaufende Beiträge			
	Total Betrieblicher Aufwand	494'100	434'500	457'908.60
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	465'100	490'100	497'218.20
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46	Transferertrag	14'100	14'000	14'008.00
47	Durchlaufende Beiträge			
	Total Betrieblicher Ertrag	479'200	504'100	511'226.20
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-14'900	69'600	53'317.60
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung			
	Operatives Ergebnis	-14'900	69'600	53'317.60
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-14'900	69'600	53'317.60
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen	3'200	87'400	71'084.40
49	Interne Verrechnungen	18'100	17'800	17'766.80
	Total Aufwand	497'300	521'900	528'993.00
	Total Ertrag	497'300	521'900	528'993.00

Gestufte Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	60'900		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	100'800	64'800	53'398.05
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	66'200	46'900	44'468.25
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	383'600	476'600	840'830.80
36	Transferaufwand	426'100	359'000	358'296.75
37	Durchlaufende Beiträge			
	Total Betrieblicher Aufwand	1'037'600	947'300	1'296'993.85
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	600'000	628'200	530'571.50
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	428'200	363'900	368'346.90
46	Transferertrag	15'000		435'358.50
47	Durchlaufende Beiträge			
	Total Betrieblicher Ertrag	1'043'200	992'100	1'334'276.90
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	5'600	44'800	37'283.05
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung			
	Operatives Ergebnis	5'600	44'800	37'283.05
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	5'600	44'800	37'283.05
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen	14'500	50'200	42'654.25
49	Interne Verrechnungen	8'900	5'400	5'371.20
	Total Aufwand	1'052'100	997'500	1'339'648.10
	Total Ertrag	1'052'100	997'500	1'339'648.10

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	62'100	2'000	2'172.30
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	270'100	281'325	251'871.75
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	11'700	13'500	14'532.01
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	34'700	27'475	85'016.89
36	Transferaufwand	1'400	2'900	4'732.05
37	Durchlaufende Beiträge			
	Total Betrieblicher Aufwand	380'000	327'200	358'325.00
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	378'000	386'000	413'505.45
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46	Transferertrag			
47	Durchlaufende Beiträge			
	Total Betrieblicher Ertrag	378'000	386'000	413'505.45
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'000	58'800	55'180.45
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung			
	Operatives Ergebnis	-2'000	58'800	55'180.45
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-2'000	58'800	55'180.45
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen	500	60'600	57'017.85
49	Interne Verrechnungen	2'500	1'800	1'837.40
	Total Aufwand	380'500	387'800	415'342.85
	Total Ertrag	380'500	387'800	415'342.85

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	30'500		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'140'700	927'400	771'888.90
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	24'900	22'500	22'510.70
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		95'100	132'799.90
36	Transferaufwand			
37	Durchlaufende Beiträge			
	Total Betrieblicher Aufwand	1'196'100	1'045'000	927'199.50
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	1'138'800	1'076'500	958'081.15
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	57'000		
46	Transferertrag			
47	Durchlaufende Beiträge			
	Total Betrieblicher Ertrag	1'195'800	1'076'500	958'081.15
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-300	31'500	30'881.65
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung			
	Operatives Ergebnis	-300	31'500	30'881.65
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-300	31'500	30'881.65
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen	6'000	36'800	36'192.25
49	Interne Verrechnungen	6'300	5'300	5'310.60
	Total Aufwand	1'202'100	1'081'800	963'391.75
	Total Ertrag	1'202'100	1'081'800	963'391.75

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	3'063'000	6'674'000	1'937'600.02
51	Investitionen auf Rechnung Dritter			
52	Immaterielle Anlagen	235'000	245'000	29'799.15
54	Darlehen			
55	Beteiligungen und Grundkapitalien			1'088'674.00
56	Eigene Investitionsbeiträge		100'000	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge			
Total Investitionsausgaben		3'298'000	7'019'000	3'056'073.17
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
61	Rückerstattungen			
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen			
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	99'200	319'000	71'887.35
64	Rückzahlung von Darlehen			
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen			
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			653'315.50
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge			
Total Investitionseinnahmen		99'200	319'000	725'202.85
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		3'298'000	7'019'000	3'056'073.17
Total Investitionseinnahmen		99'200	319'000	725'202.85
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen				
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-3'198'800	-6'700'000	-2'330'870.32

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

O

Allgemeine Verwaltung

Abweichungen +/- CHF 10'000.00 wurden begründet.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
0110.3910.00	0.00	20'000.00	20'000.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
0120.3162.00	0.00	12'200.00	12'200.00	Rückkauf 2023
0120.3910.00	0.00	142'000.00	142'000.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
0210.3010.00	273'000.00	300'000.00	27'000.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
0210.4910.00	-9'000.00	-196'000.00	-187'000.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
0220.3010.00	543'000.00	692'000.00	149'000.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
0220.3050.00	35'300.00	47'800.00	12'500.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
0220.3052.00	64'800.00	83'600.00	18'800.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
0220.3130.04	48'100.00	5'200.00	-42'900.00	Installationskosten Umstellung Hardware
0220.3161.00	11'100.00	0.00	-11'100.00	Umstellung Hardware Personal auf Mietmodell
0220.3300.60	10'200.00	21'200.00	11'000.00	Korrekte Zuteilung Abschreibungen Software s. Konto 0220.3320.00
0220.3320.00	11'000.00	0.00	-11'000.00	Korrekte Zuteilung Abschreibungen Software s. Konto 0220.3300.60
0220.4910.00	-15'000.00	-303'600.00	-288'600.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
0290.3010.00	115'000.00	57'000.00	-58'000.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
0290.3144.00	103'100.00	65'500.00	-37'600.00	Höhere Unterhaltskosten
0290.3300.40	139'600.00	178'100.00	38'500.00	Wegfall Abschreibungen Umbau Gemeindehaus 2004
0290.3910.00	0.00	87'000.00	87'000.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Abweichungen +/- CHF 10'000.00 wurden begründet.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
1110.3130.00	45'200.00	35'200.00	-10'000.00	Mehr Patrouillenstunden erwartet
1400.3010.00	109'000.00	88'300.00	-20'700.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
1400.3130.02	26'000.00	15'000.00	-11'000.00	Grösserer Aufwand für die Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk
1400.3612.02	19'000.00	0.00	-19'000.00	Budgetierter Aufwandüberschuss Betriebsamt / Anteil Pfungen
1400.4602.00	0.00	-20'000.00	-20'000.00	Es wird ein Aufwandüberschuss erwartet / s. Konto 1400.3612.02
1509.3111.00	20'000.00	7'000.00	-13'000.00	Höhere Anschaffungen Feuerwehr
1621.3010.00	5'000.00	16'400.00	11'400.00	Aufteilung in Entschädigung und Sitzungsgelder s. Konto 1621.3000.02

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2

Bildung

Abweichungen +/- CHF 10'000.00 wurden begründet.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
2110.3020.00	238'300.00	218'300.00	-20'000.00	Teuerungsausgleich und Stufenanpassung Löhne Kindergarten auf Primarstufe
2110.3611.00	550'000.00	540'000.00	-10'000.00	Teuerungsausgleich und Stufenanpassung Löhne Kindergarten auf Primarstufe
2110.4631.00	-15'000.00	0.00	15'000.00	Rückerstattung ISR Schüler:in Kindergarten
2120.3020.00	537'900.00	462'500.00	-75'400.00	Zusätzliches DaZ notwendig (4. Klasse), mehr Logopädie in der Primarstufe
2120.3055.00	15'300.00	2'800.00	-12'500.00	Höhere Besoldung und KTG-Prämie kantonales Lehrpersonal
2120.3130.00	9'600.00	26'400.00	16'800.00	Spitalschule 2024 über das Konto Sonderpädagogik (Pauschale) budgetiert
2120.3161.00	0.00	12'000.00	12'000.00	Kündigung Hallenbad, ab SJ 23/24 kein Schwimmunterricht
2120.3170.00	0.00	19'000.00	19'000.00	Kündigung Hallenbad, ab SJ 23/24 kein Schwimmunterricht
2120.3611.00	2'600'000.00	2'500'000.00	-100'000.00	Teuerungsausgleich auf Löhnen, Lohnerhöhungen
2120.3612.00	14'500.00	0.00	-14'500.00	Schülerin in Winterthur, Beschluss Schulpflege
2120.4631.00	-20'000.00	-55'000.00	-35'000.00	Weniger ISR Schüler:innen, Wegzug und Aufhebung ISR-Status
2130.3020.00	202'200.00	179'900.00	-22'300.00	Teuerungsausgleich auf Löhnen, Lohnanpassung, zusätzliche Sportkurse (J&S subventioniert)
2130.3052.00	22'200.00	12'000.00	-10'200.00	Höhere Besoldung und zu tief budgetiert 2023
2130.3171.00	87'500.00	77'000.00	-10'500.00	Skilager höhere Kosten
2130.3611.00	1'890'000.00	1'690'000.00	-200'000.00	Teuerungsausgleich auf Löhnen, Lohnerhöhungen, zusätzliche Sekundarklasse
2130.3631.00	105'900.00	66'400.00	-39'500.00	mehr Schüler:innen Gymnasium, 1 Schüler Sportschule Frauenfeld
2130.4612.00	-831'500.00	-721'100.00	110'400.00	Kostenerhöhung Schüler:innen Dättlikon (Vertragsänderung mit Schulpflege Dättlikon)
2140.3636.00	103'000.00	114'000.00	11'000.00	Weniger Beiträge Instrumentalunterricht Jugendmusikschule (gemäss Rechnung 2022)
2140.4612.00	-26'000.00	-40'000.00	-14'000.00	Weniger Kostenanteil von Dättlikon (gemäss Rechnung 2022)

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2

Bildung

Abweichungen +/- CHF 10'000.00 wurden begründet.

Konto	Budget 2024	Budget 2022	Differenz	
2170.3010.01	317'000.00	345'000.00	28'000.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
2170.3010.02	125'000.00	135'000.00	10'000.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
2170.3111.00	18'400.00	36'500.00	18'100.00	Weniger Anschaffungen geplant
2170.3131.00	2'000.00	29'000.00	27'000.00	Planung Anpassungsarbeiten Modulbau 1 entfällt
2170.3144.01	59'000.00	44'000.00	-15'000.00	Höhere Unterhaltskosten
2170.3160.00	31'500.00	54'000.00	22'500.00	Miete Schluraum (Pavillon) bis 31.07.2024
2170.3300.60	94'400.00	67'800.00	-26'600.00	Neue Abschreibungen Investitionen 2024
2170.3910.00	0.00	14'000.00	14'000.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
2170.4910.00	0.00	-95'000.00	-95'000.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
2180.3010.00	284'800.00	263'400.00	-21'400.00	Höhere Kosten Ferienbetreuung
2180.3637.00	43'000.00	0.00	-43'000.00	Elternbeiträge korrekte Verbuchung s. Konto 5451.3637.00
2180.4240.00	-340'000.00	0.00	340'000.00	Korrekte Kontierung gemäss Kontoplan Kt. ZH / s. Konto 2180.4260.00+01
2180.4260.00	0.00	-273'100.00	-273'100.00	s. Konto 2180.4240.00
2180.4260.01	0.00	-22'745.00	-22'745.00	s. Konto 2180.4240.00
2190.3132.00	8'000.00	33'000.00	25'000.00	Überprüfung der Dokumente und Analyse Führungsstruktur
2190.3158.00	118'600.00	104'300.00	-14'300.00	Erhöhung Support
2190.3300.60	46'300.00	60'500.00	14'200.00	Wegfall Abschreibungen Anschaffungen Hardware
2190.3611.00	433'000.00	413'000.00	-20'000.00	Teuerungsausgleich, Lohnklassenerhöhung

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2

Bildung

Abweichungen +/- CHF 10'000.00 wurden begründet.

Konto	Budget 2024	Budget 2022	Differenz	
2191.3910.00	0.00	45'000.00	45'000.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
2192.3101.01	15'000.00	45'000.00	30'000.00	Budget 2024: keine Themenwoche
2200.3170.00	148'000.00	105'200.00	-42'800.00	Erhöhung der Transportkosten (Eurobus), mehr externe Sonderschüler:innen
2200.3631.01	397'000.00	431'600.00	34'600.00	SJ 23/24 weniger kantonale Sonderschulen
2200.3636.00	354'200.00	198'200.00	-156'000.00	SJ 23/24 mehr private Sonderschulen
2300.3631.00	140'000.00	105'200.00	-34'800.00	mehr Schüler:innen Berufsvorbereitungsjahr SJ 23/24

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3

Kultur, Sport und Freizeit

Abweichungen +/- CHF 10'000.00 wurden begründet.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3410.3010.00	44'000.00	26'000.00	-18'000.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
3410.3111.00	27'600.00	6'700.00	-20'900.00	Mehr Anschaffungen geplant
3410.3300.60	6'700.00	19'900.00	13'200.00	Weniger Investitionen Mobilien als geplant im Budget 2023
3410.3910.00	50'000.00	74'000.00	24'000.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
3420.3010.00	30'000.00	0.00	-30'000.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
3420.3140.00	3'000.00	29'000.00	26'000.00	Weniger Unterhaltskosten
3420.3910.00	0.00	26'100.00	26'100.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4

Gesundheit

Abweichungen +/- CHF 10'000.00 wurden begründet.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
4120.3612.00	37'000.00	0.00	-37'000.00	Leerstände AZIG Hochrechnung auf Basis IST 2023
4125.3634.40	490'000.00	425'000.00	-65'000.00	Hochrechnung auf Basis IST 2023 / und Aufteilung Leistungserbringer öffentliche oder private
4125.3635.46	358'000.00	0.00	-358'000.00	Hochrechnung auf Basis IST 2023 / und Aufteilung Leistungserbringer öffentliche oder private
4210.3614.00	134'100.00	50'300.00	-83'800.00	Gemäss Budget Spitex
4215.3632.50	180'000.00	0.00	-180'000.00	Hochrechnung auf Basis IST 2023 / und korrekte Verbuchung gemäss Kontoplan Kanton Zürich
4215.3632.54	53'000.00	0.00	-53'000.00	Hochrechnung auf Basis IST 2023 / und korrekte Verbuchung gemäss Kontoplan Kanton Zürich
4215.3634.50	0.00	250'000.00	250'000.00	Hochrechnung auf Basis IST 2023 / und korrekte Verbuchung gemäss Kontoplan Kanton Zürich
4215.3635.50	55'000.00	68'000.00	13'000.00	Hochrechnung auf Basis IST 2023 / und korrekte Verbuchung gemäss Kontoplan Kanton Zürich
4215.3635.56	90'000.00	0.00	-90'000.00	Hochrechnung auf Basis IST 2023 / und korrekte Verbuchung gemäss Kontoplan Kanton Zürich
4900.3130.00	0.00	10'000.00	10'000.00	Neu unter 4900.3631.00 gemäss Kontoplan Kanton (BU 2024 Fr. 8'000.00)

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5

Soziale Sicherheit

Abweichungen +/- CHF 10'000.00 wurden begründet.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
5120.3635.10	210'000.00	220'000.00	10'000.00	Hochrechnung auf Basis IST 2023
5120.4631.00	-228'000.00	-196'800.00	31'200.00	Hochrechnung auf Basis IST 2023
5120.4637.10	-20'000.00	-56'000.00	-36'000.00	Hochrechnung auf Basis IST 2023
5220.3637.20	880'000.00	847'000.00	-33'000.00	Hochrechnung auf Basis IST 2023
5220.3637.22	55'000.00	71'000.00	16'000.00	Hochrechnung auf Basis IST 2023
5220.4631.00	-647'500.00	-627'200.00	20'300.00	70% der Nettoleistungen
5220.4637.21	0.00	-10'000.00	-10'000.00	Keine Zahlungen erwartet
5320.3637.21	800'000.00	700'000.00	-100'000.00	Hochrechnung auf Basis IST 2023
5320.3637.23	90'000.00	80'000.00	-10'000.00	Hochrechnung auf Basis IST 2023
5320.4631.00	-604'100.00	-516'600.00	87'500.00	70% der Nettoleistungen
5320.4637.21	-10'000.00	-20'000.00	-10'000.00	Annahme für 2024
5350.3638.00	10'000.00	0.00	-10'000.00	Anlaufstelle Alter / gemäss Vorgabe Kanton
5430.3181.00	0.00	20'000.00	20'000.00	Keine Forderungsverluste
5430.3637.00	87'000.00	120'000.00	33'000.00	Hochrechnung auf Basis IST 2023
5440.3010.00	0.00	30'000.00	30'000.00	Keine Personalkosten für Budget 2024
5440.3631.00	425'400.00	493'000.00	67'600.00	Gemäss Orientierungsschreiben Kanton / Fr. 105.00 pro Einwohner
5440.3632.00	153'000.00	450.00	-152'550.00	Gemäss Schreiben AJB
5440.4631.00	-300'000.00	0.00	300'000.00	Rückforderungen Versorgertaxen
5451.3637.00	33'500.00	190'000.00	156'500.00	s. Konto 2180.3637.00 / weniger Subventionen
5451.3910.00	0.00	20'300.00	20'300.00	Keine interne Verrechnung in der Funktion 5451. mehr
5525.3637.60	0.00	40'000.00	40'000.00	Bisher kein Fall
5525.4630.00	0.00	-45'000.00	-45'000.00	Bisher kein Fall
5710.3637.25	9'800.00	23'000.00	13'200.00	Hochrechnung auf Basis IST 2023
5710.4637.27	-5'000.00	-15'000.00	-10'000.00	Annahme für 2024

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5

Soziale Sicherheit

Abweichungen +/- CHF 10'000.00 wurden begründet.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
5720.3130.01	0.00	10'000.00	10'000.00	Falsch budgetiert 2023
5720.3611.01	0.00	10'000.00	10'000.00	Falsch budgetiert 2023
5720.3637.30	300'000.00	650'000.00	350'000.00	Hochrechnung auf Basis IST 2023
5720.3637.35	380'000.00	600'000.00	220'000.00	Hochrechnung auf Basis IST 2023
5720.3637.36	0.00	10'000.00	10'000.00	Kein Budget 2024
5720.4631.00	-19'600.00	-40'000.00	-20'400.00	4% Nettoaufwand
5720.4631.35	-300'000.00	-500'000.00	-200'000.00	Hochrechnung auf Basis IST 2023
5720.4637.30	-50'000.00	-320'000.00	-270'000.00	Annahme für 2024
5720.4637.34	-45'000.00	-70'000.00	-25'000.00	Annahme für 2024
5720.4637.35	-80'000.00	-100'000.00	-20'000.00	Hochrechnung auf Basis IST 2023
5730.3130.00	242'000.00	10'000.00	-232'000.00	ORS Dienstleistungen
5730.3130.01	0.00	50'000.00	50'000.00	Kein Budget 2024
5730.3130.02	21'000.00	0.00	-21'000.00	Annahme für 2024
5730.3132.00	2'000.00	25'000.00	23'000.00	Annahme Vertrauensärztliche Untersuchungen
5730.3160.00	55'800.00	8'000.00	-47'800.00	Annahme Mietaufwand Wohnungen
5730.3300.40	65'000.00	0.00	-65'000.00	Abschreibung Containerbauten
5730.3611.01	0.00	10'000.00	10'000.00	Korrekte Verbuchung gemäss Kanton Zürich
5730.3612.01	0.00	10'000.00	10'000.00	Korrekte Verbuchung gemäss Kanton Zürich
5730.3614.01	20'000.00	10'000.00	-10'000.00	Korrekte Verbuchung gemäss Kanton Zürich
5730.3614.02	39'000.00	0.00	-39'000.00	Korrekte Verbuchung gemäss Kanton Zürich
5730.3637.01	29'000.00	140'000.00	111'000.00	Annahme für 2024
5730.3637.02	28'000.00	15'000.00	-13'000.00	Annahme für 2024
5730.3637.03	337'000.00	450'000.00	113'000.00	Annahme für 2024
5730.4470.00	-16'200.00	0.00	16'200.00	ERZ Miete 2024
5730.4631.00	-65'700.00	0.00	65'700.00	Hochrechnung auf Basis IST 2023
5730.4631.01	-613'400.00	-432'000.00	181'400.00	Hochrechnung auf Basis IST 2023
5730.4631.02	-80'350.00	0.00	80'350.00	Gemäss Schreiben Fachstelle Integration
5730.4637.01	-20'000.00	-60'000.00	-40'000.00	Annahme Rückerstattung (Stipendien)
5790.3010.00	398'000.00	375'000.00	-23'000.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung+Teuerung
5790.3160.00	0.00	12'000.00	12'000.00	Annahme keine Leerstände
5790.3910.00	0.00	20'300.00	20'300.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
5790.4631.00	0.00	-48'600.00	-48'600.00	Annahme für 2024

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Abweichungen +/- CHF 10'000.00 wurden begründet.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
6150.3010.00	189'000.00	210'000.00	21'000.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
6150.3141.30	54'000.00	41'500.00	-12'500.00	Höhere Stromkosten
6150.3141.40	181'000.00	155'000.00	-26'000.00	Mehr Belagsarbeiten
6150.3300.10	395'900.00	338'900.00	-57'000.00	Neue Investitionen 2023+2024
6150.3910.00	0.00	46'800.00	46'800.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
6150.4250.00	0.00	-16'000.00	-16'000.00	Keine Verkäufe geplant
6150.4611.00	-8'500.00	-330'900.00	-322'400.00	Rückerstattung Strassenbeleuchtung / Unterhalt Strassen über Konto 4631.00
6150.4631.00	-273'700.00	0.00	273'700.00	Beitrag Unterhalt Strassen Kanton / Verbuchung gemäss Kanton s. Konto 4611.00
6150.4900.00	0.00	-20'200.00	-20'200.00	Keine Interne Verrechnung mehr
6150.4910.00	0.00	-137'000.00	-137'000.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
6220.3634.01	187'200.00	234'000.00	46'800.00	Gemäss Beitragsrechnungen 2024

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

Umweltschutz und Raumordnung

Abweichungen +/- CHF 10'000.00 wurden begründet.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
7101.3010.00	72'000.00	0.00	-72'000.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
7101.3131.00	20'000.00	9'000.00	-11'000.00	Planungen 2024
7101.3143.01	39'000.00	15'500.00	-23'500.00	Höhere Unterhaltskosten
7101.3300.30	189'100.00	205'500.00	16'400.00	Neue Investitionen 2023+2024 & wegfall infolge ende Nutzungsdauer Anlagen
7101.3510.00	7'700.00	68'000.00	60'300.00	Ertragsüberschuss Wasser
7101.3910.00	0.00	81'600.00	81'600.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
7101.4240.01	-350'000.00	-378'000.00	-28'000.00	Anpassung an IST Werte
7201.3010.00	50'000.00	0.00	-50'000.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
7201.3132.00	12'500.00	0.00	-12'500.00	Externe Unterstützung und überarbeitung Gebührenverordnung
7201.3143.00	69'000.00	43'000.00	-26'000.00	Höhere Unterhaltskosten
7201.3300.30	61'100.00	46'900.00	-14'200.00	Neue Investitionen 2023+2024
7201.3510.00	383'600.00	476'600.00	93'000.00	Ertragsüberschuss Abwasser
7201.3910.00	0.00	38'800.00	38'800.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
7201.4240.00	-350'000.00	-378'000.00	-28'000.00	Anpassung an IST Werte
7201.4612.00	-15'000.00	0.00	15'000.00	Entschädigung Sekretariat ARA
7202.3612.00	423'100.00	359'000.00	-64'100.00	Kosten gemäss Budget 2024 ARA
7202.4510.00	-428'200.00	-363'900.00	64'300.00	Aufwandüberschuss Abwasser Bereich ARA
7301.3010.00	51'000.00	2'000.00	-49'000.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
7301.3130.03	80'000.00	90'000.00	10'000.00	Anpassung an IST Werte
7301.3910.00	0.00	60'000.00	60'000.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
7301.4240.02	-170'000.00	-160'000.00	10'000.00	Anpassung an IST Werte
7301.4260.00	-18'000.00	-41'000.00	-23'000.00	Anpassung an IST Werte
7410.3142.00	41'000.00	53'000.00	12'000.00	Tiefere Unterhaltskosten
7410.3910.00	0.00	12'500.00	12'500.00	Keine interne Verrechnung mehr
7500.3130.00	11'000.00	800.00	-10'200.00	Erstellen Gebäudebrüterinventar
7710.3010.00	45'000.00	25'000.00	-20'000.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
7710.3910.00	0.00	11'600.00	11'600.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
7900.3320.90	22'500.00	0.00	-22'500.00	Investitionen 2023+2024

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

8

Volkswirtschaft

Abweichungen +/- CHF 10'000.00 wurden begründet.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
8200.3141.00	20'000.00	40'000.00	20'000.00	Tiefere Unterhaltskosten
8200.3910.00	0.00	12'000.00	12'000.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
8200.4240.00	-120'000.00	-150'000.00	-30'000.00	Anpassung an IST Werte
8200.4910.00	-50'000.00	-60'000.00	-10'000.00	Interne Verrechnung Funktion 3410
8600.4604.00	-356'700.00	-300'000.00	56'700.00	ZKB Gewinnausschüttung 2024
8721.3010.00	25'000.00	0.00	-25'000.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
8721.3101.03	1'053'800.00	885'000.00	-168'800.00	Steigende Preise Gaseinkauf
8721.3130.00	22'500.00	7'000.00	-15'500.00	DL Dritter
8721.3143.00	55'000.00	21'500.00	-33'500.00	Höhere Unterhaltskosten
8721.3510.00	0.00	95'100.00	95'100.00	Kein Ertragsüberschuss s. Konto 4510.00
8721.3910.00	0.00	30'600.00	30'600.00	Interne Verrechnung von Personalaufwendungen direkt über Lohnbuchhaltung
8721.4240.01	-1'053'800.00	-1'035'000.00	18'800.00	1:1 Weitergabe Einkaufspreis Gas
8721.4260.00	-50'000.00	-3'000.00	47'000.00	Höhere weiterverrechnung /Rückerstattungen
8721.4510.00	-57'000.00	0.00	57'000.00	Aufwandüberschuss Gas

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9

Finanzen und Steuern

Abweichungen +/- CHF 10'000.00 wurden begründet.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
9100.4000.00	-8'000'000.00	-7'200'000.00	800'000.00	Hochrechnung gemäss Steuersoll per 31.07.2023
9100.4000.10	-1'000'000.00	-950'000.00	50'000.00	Hochrechnung gemäss Steuersoll per 31.07.2023
9100.4000.50	70'000.00	80'000.00	10'000.00	Hochrechnung gemäss Steuersoll per 31.07.2023
9100.4001.00	-600'000.00	-580'000.00	20'000.00	Hochrechnung gemäss Steuersoll per 31.07.2023
9100.4001.10	-110'000.00	-80'000.00	30'000.00	Hochrechnung gemäss Steuersoll per 31.07.2023
9100.4001.40	-30'000.00	-50'000.00	-20'000.00	Hochrechnung gemäss Steuersoll per 31.07.2023
9100.4002.00	-450'000.00	-300'000.00	150'000.00	Hochrechnung gemäss Steuersoll per 31.07.2023
9100.4010.00	-850'000.00	-800'000.00	50'000.00	Hochrechnung gemäss Steuersoll per 31.07.2023
9100.4010.10	-300'000.00	-50'000.00	250'000.00	Hochrechnung gemäss Steuersoll per 31.07.2023
9100.4010.40	-350'000.00	-400'000.00	-50'000.00	Hochrechnung gemäss Steuersoll per 31.07.2023
9100.4011.40	-40'000.00	-50'000.00	-10'000.00	Hochrechnung gemäss Steuersoll per 31.07.2023
9101.4022.00	-800'000.00	-700'000.00	100'000.00	Steigerung Annahme GGST
9300.4621.50	-6'381'000.00	-6'189'900.00	191'100.00	Ressourcenausgleich gemäss Angaben Kanton Zürich
9610.4401.10	-30'000.00	-20'000.00	10'000.00	Hochrechnung gemäss Steuersoll per 31.07.2023
9630.3439.40	27'000.00	15'500.00	-11'500.00	Höhere Kosten
9630.3910.00	0.00	10'900.00	10'900.00	Keine interne Verrechnung mehr
9630.4430.00	-95'000.00	-119'000.00	-24'000.00	Anpassung an IST Werte

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'313'900	501'950	2'633'725	972'250	2'459'981.88	1'033'231.10
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'418'400	548'750	1'317'125	550'650	1'151'359.86	480'263.04
2	BILDUNG	12'056'450	1'356'500	11'428'280	1'333'845	10'206'302.21	1'265'178.27
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	562'300	31'000	576'788	36'000	489'121.87	44'956.70
4	GESUNDHEIT	1'504'450		895'000		1'190'621.84	15'016.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	5'290'700	3'218'350	5'899'275	3'206'377	5'017'753.01	2'716'261.29
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'426'150	299'600	1'433'400	528'500	1'505'822.21	223'097.80
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'250'250	1'951'200	2'200'005	1'929'500	2'586'264.91	2'298'226.30
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'811'250	2'017'000	1'738'100	1'883'000	1'635'437.63	1'964'679.46
9	FINANZEN UND STEUERN	209'500	19'347'000	205'100	17'790'300	329'481.84	19'144'233.68
Total Aufwand / Ertrag		28'843'350	29'271'350	28'326'798	28'230'422	26'572'147.26	29'185'143.64
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		428'000			96'376	2'612'996.38	
Total		29'271'350	29'271'350	28'326'798	28'326'798	29'185'143.64	29'185'143.64

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'313'900	501'950	2'633'725	972'250	2'459'981.88	1'033'231.10
	Nettoergebnis		1'811'950		1'661'475		1'426'750.78
01	Legislative und Exekutive	224'700	2'600	387'050	1'200	444'191.65	1'500.00
	Nettoergebnis		222'100		385'850		442'691.65
0110	Legislative	63'650		85'100		92'682.65	
	Nettoergebnis		63'650		85'100		92'682.65
3000.01	Entschädigung Behörden und Kommissionen	25'200		26'400		27'449.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		500		618.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		43.94	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		107.22	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	500		500		2'400.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	250		500		1'375.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'000		15'000		15'281.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'500		12'000		12'997.29	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'500		10'000		12'353.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen					56.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			20'000		20'000.00	
0120	Exekutive	161'050	2'600	301'950	1'200	351'509.00	1'500.00
	Nettoergebnis		158'450		300'750		350'009.00
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	118'800		112'000		140'415.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'600		5'600		8'466.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'700		12'000		18'529.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	250		250		259.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		1'000		1'492.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	1'000		1'000		1'100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					1'046.45	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'700		2'700		6'687.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	7'500		7'000		11'460.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000		4'000		5'451.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		1'800		1'469.65	
3162.00	Raten für operatives Leasing			12'200		12'616.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		400		515.25	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			142'000		142'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'600		1'200		1'500.00

Einheitsgemeinde
EINWOHNERGEMEINDE

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
02	Allgemeine Dienste	2'089'200	499'350	2'246'675	971'050	2'015'790.23	1'031'731.10
	Nettoergebnis		1'589'850		1'275'625		984'059.13
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	420'250	197'000	444'500	378'000	447'137.81	377'155.60
	Nettoergebnis		223'250		66'500		69'982.21
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	273'000		300'000		294'357.60	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'500		3'600		3'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'700		22'200		18'788.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'800		27'700		24'513.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'600		5'000		3'564.11	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900		3'300		3'260.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900		1'800		1'689.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'100		2'500		5'720.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	150		600		634.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'500		12'500		12'150.28	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		100		186.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					25.95	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					9'908.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					301.97	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	6'000		5'000		7'215.20	
3130.03	Betriebskosten	17'000		12'000		17'159.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000		18'000		15'729.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'700				710.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					195.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	17'200		17'200		14'889.25	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	11'000		13'000		12'737.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'500		2'500		2'480.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000		5'000		8'949.55
4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		150'000		150'000		152'818.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		15'000		10'000		18'544.90
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug		14'500		14'500		14'363.15
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		9'000		196'000		180'000.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'167'450	126'600	1'293'150	419'100	1'170'869.99	476'989.60
	Nettoergebnis		1'040'850		874'050		693'880.39
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	543'000		692'000		638'802.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-620.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	7'900		10'500		8'400.00	

Einheitsgemeinde
EINWOHNERGEMEINDE

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'300		47'800		42'801.57	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-39.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	64'800		83'600		70'400.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'600		10'000		7'060.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'800		7'700		7'362.88	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse					-6.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'150		4'000		3'889.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'000		13'000		8'160.35	
3091.00	Personalwerbung	2'000		1'000		2'617.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'400		4'200		5'984.75	
3100.00	Büromaterial	11'500		10'500		14'982.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200				170.00	
3102.00	Publikationen Allgemein	1'000		800		2'499.05	
3102.01	Publikationen Bauamt	900		900		1'055.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		2'800		199.75	
3106.00	Medizinisches Material					97.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	11'600		4'000		15'301.25	
3113.00	Anschaffung Hardware	7'000		2'000		7'190.50	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	5'000		10'500			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	32'800		33'500		30'729.44	
3130.03	Nachführen Gemeindearchiv	6'500		8'500		183.10	
3130.04	Dienstleistungen Dritter	48'100		5'200		888.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'000		19'500		12'678.30	
3132.01	Baupolizei	130'000		130'000		115'427.15	
3132.03	Liftkontrolle	16'000		16'000		21'627.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	145'400		142'600		133'935.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200		1'150		1'244.36	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500		96.95	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000		1'000		182.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'100					
3162.00	Raten für operatives Leasing	7'500		7'500		7'387.29	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		1'200			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'200		21'200		10'181.50	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	11'000					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						5'661.35
4210.01	Baubewilligungsgebühren		100'000		100'000		193'446.00
4210.03	Liftkontrolle		10'000		10'000		25'027.80
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100		500		1'936.85
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'500		5'000		10'919.60

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		15'000		303'600		239'998.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	501'500	175'750	509'025	173'950	397'782.43	177'585.90
	Nettoergebnis		325'750		335'075		220'196.53
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	115'000		57'000			
3042.00	Verpflegungszulagen	1'700		700			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'900		4'300			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'000		8'300			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900		300			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300		300			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700		300			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		826.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		3'500		3'783.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	35'000		35'000		26'469.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		12'200		8'311.25	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	20'000		15'000		9'049.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500		3'500		4'607.01	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	17'200		8'700		26'527.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	103'100		65'500		68'168.82	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		3'450.10	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'000		6'000		5'959.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	139'600		178'100		176'620.15	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'600		6'700		6'825.00	
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV			6'625			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			87'000		57'185.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000		5'000		2'672.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		7'000		10'420.95
4470.01	Mietzinse		57'000		48'000		58'304.20
4470.03	Pachtzinse		4'000		4'000		3'438.25
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		107'750		109'950		102'750.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'418'400	548'750	1'317'125	550'650	1'151'359.86	480'263.04
	Nettoergebnis		869'650		766'475		671'096.82

Einheitsgemeinde
EINWOHNERGEMEINDE

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11	Öffentliche Sicherheit	119'400	43'200	108'300	38'000	115'951.35	63'790.05
	Nettoergebnis		76'200		70'300		52'161.30
1110	Polizei	119'400	43'200	108'300	38'000	115'951.35	63'790.05
	Nettoergebnis		76'200		70'300		52'161.30
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'500		759.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300				278.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'200		35'200		43'895.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500		500			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	57'400		56'100		56'018.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000		15'000		15'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		9'200		5'000		24'210.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000		30'000		33'960.00
4270.00	Bussen		4'000		3'000		5'620.05
12	Rechtsprechung	11'300	2'000	10'700	3'500	5'661.85	1'050.00
	Nettoergebnis		9'300		7'200		4'611.85
1200	Rechtsprechung	11'300	2'000	10'700	3'500	5'661.85	1'050.00
	Nettoergebnis		9'300		7'200		4'611.85
3010.00	Besoldung Friedensrichter	10'100		10'000		5'045.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100				9.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600		200		180.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		427.60	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000		3'500		1'050.00
14	Allgemeines Rechtswesen	482'100	77'700	410'800	98'000	385'262.32	102'922.25
	Nettoergebnis		404'400		312'800		282'340.07
1400	Allgemeines Rechtswesen	482'100	77'700	410'800	98'000	385'262.32	102'922.25
	Nettoergebnis		404'400		312'800		282'340.07
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	109'000		88'300		74'151.35	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'300		1'200		1'100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'000		6'100		5'146.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'000		9'100		7'699.00	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		800		1'788.97	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200		1'000		893.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		500		462.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand					100.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		342.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		800			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100				257.30	
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	26'000		15'000		15'726.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000		2'000		3'758.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500		500		1'051.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	32'000		32'000		29'128.90	
3612.01	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	28'000		28'000		28'844.05	
3612.02	Entschädigung an regionales Betreibungsamt	19'000					
3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	148'300		140'000		129'492.90	
3612.04	Entschädigungen an FESWL	92'900		85'000		85'319.00	
4120.00	Konzessionen		400				
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		70'000		70'000		73'921.00
4210.02	Einbürgerungsgebühren		6'800		7'000		6'850.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		1'000		551.10
4602.00	Anteil an Erträgen von Gemeinden und Zweckverbänden				20'000		21'600.15
15	Feuerwehr	690'000	366'750	672'675	354'150	571'799.14	298'703.54
	Nettoergebnis		323'250		318'525		273'095.60
1500	Feuerwehr	323'250		318'525		273'095.60	
	Nettoergebnis		323'250		318'525		273'095.60
3132.01	Feuerschauer	7'200		7'200		1'517.35	
3132.02	Feuerpolizei	30'000		30'000		23'844.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					2'633.25	
3162.00	Raten für operatives Leasing					359.44	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände					240'769.01	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'000		4'000		3'971.70	
3690.00	Übriger Transferaufwand	282'050		277'325			

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1509	Regionale Feuerwehrgesellschaft	366'750	366'750	354'150	354'150	298'703.54	298'703.54
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'300		2'300		1'680.00	
3010.00	Besoldungen (Fixum)	36'000		35'000		32'400.00	
3010.01	Übungssold	39'000		38'000		40'794.70	
3010.02	Einsatzentschädigungen	28'000		27'000		30'620.25	
3010.03	Fahrschule	9'000		9'000		6'790.50	
3010.04	Stundenentschädigungen nicht Kerngeschäft	5'000		3'500		7'506.70	
3010.05	Einsätze nicht Kerngeschäft	2'000		3'000			
3010.06	First-Responder-Gruppe	500		500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500		2'500		2'466.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		400			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000		7'600		1'010.40	
3091.00	Personalwerbung	500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500		2'900		4'181.65	
3100.00	Büromaterial	500		500		42.50	
3101.00	Betriebsstoffe (Benzin/Diesel)	2'000		2'000		2'005.65	
3101.01	Verbrauchsmaterial	2'300		2'300		2'689.46	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			800		750.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	300		300			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000		7'000		6'841.75	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	17'000		12'000		6'075.67	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'500		2'700			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000		4'000		1'357.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000		7'000		6'255.70	
3130.01	Verwaltung, Telefon	1'500		1'500		1'460.70	
3130.02	Druckermiete / Druckerkosten	1'300		3'000		863.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'000		11'000		8'230.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'000		17'000		13'442.61	
3151.01	Unterhalt Atemschutz	7'000		7'000		4'896.70	
3151.02	Diverser Unterhalt	4'000		4'000		1'853.55	
3151.03	Fahrzeugprüfungen	400		400		84.00	
3151.04	Pager	400		400		245.60	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500		500			
3170.00	Reisekosten/Feuerwehreise	4'000		4'000		864.10	
3170.01	Spesen	1'000		1'000		1'620.90	
3170.02	Verpflegung	3'500		3'500		2'353.55	
3170.03	Schlussabend	6'000		6'000		568.95	

Einheitsgemeinde
EINWOHNERGEMEINDE

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'300		15'300			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbänden					6'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000		6'000			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	102'750		102'750		102'750.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000		4'000		1'102.40
4260.01	Rückerstattungen aus Einsätzen		6'000		5'000		3'454.95
4390.00	Übriger Ertrag						241.20
4612.00	Entschädigungen von anderen Gemeinden (Dättlikon)		73'700		67'825		53'135.98
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden (Pfungen)						240'769.01
4690.00	Übriger Transferertrag		282'050		277'325		
16	Verteidigung	115'600	59'100	114'650	57'000	72'685.20	13'797.20
	Nettoergebnis		56'500		57'650		58'888.00
1610	Militärische Verteidigung	15'100	29'500	19'550	28'000	15'575.45	4'897.20
	Nettoergebnis	14'400		8'450			10'678.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000		2'000		1'632.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		3.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	800		600			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000		1'000		1'874.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'700		1'000		2'645.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000					
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	150		150			
3170.00	Reisekosten und Spesen	150		500		119.50	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			7'500			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			5'500		9'300.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'500				
4610.00	Entschädigungen vom Bund		28'000		28'000		4'897.20
1620	Zivilschutz	80'800	18'000	76'700	18'000	56'936.35	8'900.00
	Nettoergebnis		62'800		58'700		48'036.35
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	800		800			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'300		5'100		5'638.80	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		300		303.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, usw.	11'800		8'000		2'003.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		316.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'800		400		1'847.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		400		1'260.30	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					215.40	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	43'400		44'800		37'602.25	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	15'000		15'000		6'400.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			1'500		1'349.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'000		3'000		2'500.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		15'000		15'000		6'400.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	19'700	11'600	18'400	11'000	173.40	
	Nettoergebnis		8'100		7'400		173.40
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	6'750					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000		16'400			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	750					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100					
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'000					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000					
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug			2'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000				173.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000					
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		11'600		11'000		
2	BILDUNG	12'056'450	1'356'500	11'428'280	1'333'845	10'206'302.21	1'265'178.27
	Nettoergebnis		10'699'950		10'094'435		8'941'123.94
21	Obligatorische Schule	10'788'600	1'329'500	10'373'480	1'304'345	9'340'791.36	1'242'082.22
	Nettoergebnis		9'459'100		9'069'135		8'098'709.14
2110	Kindergarten	869'150	20'450	843'300		723'682.45	19'104.65
	Nettoergebnis		848'700		843'300		704'577.80
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder					13'834.20	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	238'300		218'300		171'569.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-7'671.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	2'400		2'400		2'200.84	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'200		14'800		11'634.25	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-307.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'900		21'000		20'005.38	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000		1'800		1'520.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'600		2'600		2'006.07	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'500		1'300		3'383.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'250		3'800		890.00	
3104.00	Lehrmittel	2'500		2'500			
3104.01	Lehrmittel			2'500		154.14	
3104.02	Schulmaterial	13'300		15'200		13'218.74	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'850		8'300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500		3'500		1'363.75	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		358.60	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	2'850		3'300		1'118.60	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	550'000		540'000		488'402.33	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'450				104.65
4631.00	Staatsbeiträge		15'000				19'000.00
2120	Primarstufe	3'493'800	50'450	3'346'600	82'700	3'195'603.92	51'195.50
	Nettoergebnis		3'443'350		3'263'900		3'144'408.42
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	3'000		3'000		32'640.80	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	537'900		462'500		421'451.35	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-9'976.95	
3042.00	Verpflegungszulagen	5'000		5'000		4'855.69	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'500		31'000		29'915.94	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-860.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'000		47'000		47'632.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'500		3'500		3'463.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'800		5'500		5'088.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'300		2'800		14'156.21	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'500		12'500		2'600.75	
3104.01	Lehrmittel	35'000		40'000		26'841.80	
3104.02	Schulmaterial	69'000		67'700		59'295.04	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'800		6'010.55	

Einheitsgemeinde
EINWOHNERGEMEINDE

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware			6'600			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'600		26'400		3'573.75	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	10'400		10'400		31'466.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'600		10'800		8'625.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			12'000		11'028.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			19'000		17'060.05	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	74'200		75'100		55'979.85	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'000		3'000		3'026.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'600'000		2'500'000		2'421'728.74	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	14'500					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'450		27'700		16'770.50
4631.00	Staatsbeiträge		20'000		55'000		34'425.00
2130	Sekundarstufe	2'516'850	878'000	2'207'700	771'600	2'077'731.32	660'289.80
	Nettoergebnis		1'638'850		1'436'100		1'417'441.52
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	3'000		3'000		14'940.70	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	202'200		179'900		113'808.58	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'500		1'000		1'335.83	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'900		5'500		8'200.43	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-61.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'200		12'000		12'549.24	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700		700		930.68	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200		900		1'413.92	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'200		500		10'750.46	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'750		10'550		3'920.60	
3104.01	Lehrmittel	40'000		41'000		26'718.25	
3104.02	Schulmaterial	74'300		71'250		54'589.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'600		4'200		2'518.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'700		8'700		3'452.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	21'400		21'400		15'389.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'500		10'000		4'236.25	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			400			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	87'500		77'000		57'344.97	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'300		3'300		3'273.10	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'890'000		1'690'000		1'670'521.41	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	105'900		66'400		71'900.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		39'500		35'500		33'334.80
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		831'500		721'100		626'955.00
4631.00	Staatsbeiträge		7'000		15'000		
2140	Musikschulen	107'500	26'000	118'000	40'000	100'471.25	25'297.05
	Nettoergebnis		81'500		78'000		75'174.20
3111.00	Anschaffung Musikinstrumente	2'000		2'000		25.00	
3151.00	Unterhalt Musikinstrumente	2'500		2'000		1'996.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	103'000		114'000		98'450.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		26'000		40'000		25'297.05
2170	Schulliegenschaften	1'810'900	11'000	1'882'000	110'000	1'579'146.42	96'083.20
	Nettoergebnis		1'799'900		1'772'000		1'483'063.22
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					10'000.00	
3010.01	Löhne Hauswarte	317'000		345'000		285'224.31	
3010.02	Löhne Reinigungspersonal	125'000		135'000		106'439.49	
3010.03	Löhne Hallenwarte	17'000		25'000		21'906.22	
3042.00	Verpflegungszulagen	5'200		5'200		3'906.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'600		27'000		26'192.81	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'000		40'000		34'825.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'000		5'000		3'851.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'800		5'200		4'546.67	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'200		2'200		1'738.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'500		7'500		12'452.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		2'200		3'446.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	29'500		29'500		30'199.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'400		36'500		8'289.55	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	2'600		2'300		2'711.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	93'700		93'700		106'081.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'500		1'274.85	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000		29'000		23'379.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'000		15'000		14'112.95	
3137.00	Steuern und Abgaben					75.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	17'500		16'200		19'667.25	
3144.01	Unterhalt Schulhaus Seebel und Mehrzweckhalle	59'000		44'000		53'831.87	
3144.02	Unterhalt Schulhaus Breiteacker	79'500		72'500		56'844.85	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.03	Unterhalt Pavillion Dorfstrasse	14'500		5'000		5'851.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		8'000		3'640.05	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'500				254.15	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	31'500		54'000		53'850.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'200		1'200		585.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen					150.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'300		2'300		2'279.15	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	780'500		784'500		641'147.30	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	94'400		67'800		30'530.45	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			4'700		4'760.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			14'000		5'100.00	
4240.01	Benützungsgebühren Mehrzweckhalle		10'000		10'000		8'092.50
4240.02	Benützungsgebühren Turnhalle Breiteacker		1'000		1'000		2'442.50
4250.00	Verkäufe						1'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				4'000		21'748.20
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				95'000		62'800.00
2180	Tagesbetreuung	516'350	340'000	462'400	295'845	408'015.44	385'952.02
	Nettoergebnis		176'350		166'555		22'063.42
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	284'800		263'400		256'032.22	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-12'448.95	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'600		3'600		3'122.64	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'200		17'500		17'036.29	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'200		28'200		28'893.28	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'700		3'700		3'313.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'100		3'200		2'957.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700		1'600		1'513.03	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		3'500		1'400.00	
3091.00	Personalwerbung	750				1'130.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		1'500		412.30	
3100.00	Büromaterial	200		400		547.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		2'000		528.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	400		1'500		4'632.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	115'500		123'300		98'631.33	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'800		1'800			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					3.35	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte	43'000				310.05	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'000		7'200			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen; Elternbeiträge		340'000				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				273'100		322'320.50
4260.01	Rückerstattungen Ferienbetreuung				22'745		18'842.57
4630.00	Bundesbeiträge						44'788.95
2190	Schulleitung	805'500	3'600	807'600	4'200	667'760.63	3'560.00
	Nettoergebnis		801'900		803'400		664'200.63
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	107'900		107'900		107'871.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'000		7'000		6'960.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'600		3'000		4'564.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		900		197.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200		1'300		1'208.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000				1'890.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	17'100		17'100		5'304.80	
3091.00	Personalwerbung	1'500		1'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'000		7'000		2'726.85	
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000		503.85	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'249.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'300		5'300		6'254.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'000		33'000		5'872.27	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		2'000			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'800		8'800		1'669.80	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	118'600		104'300		34'419.25	
3162.00	Raten für operatives Leasing	30'000		30'000		31'573.07	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		2'457.57	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	46'300		60'500		62'155.55	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	433'000		413'000		390'881.12	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'600		4'200		3'560.00
2191	Schulverwaltung	270'050		301'220		291'225.98	
	Nettoergebnis		270'050		301'220		291'225.98
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	186'100		182'600		163'612.65	
3042.00	Verpflegungszulagen	2'200		2'200		1'920.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'000		12'500		10'417.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'600		20'000		16'333.80	

Einheitsgemeinde
EINWOHNERGEMEINDE

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'800		3'100		2'474.82	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000		2'200		1'808.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200		1'200		936.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'000		3'000		6'580.00	
3091.00	Personalwerbung					670.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand					201.10	
3100.00	Büromaterial	2'600		2'600		2'356.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		4'500		986.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000				2'153.30	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000				20'347.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'900		8'400		11'986.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	15'300		12'600		4'043.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien					2'687.36	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'350		1'320		101.85	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			45'000		41'608.00	
2192	Volksschule, Sonstiges	398'500		404'660		297'153.95	
	Nettoergebnis		398'500		404'660		296'553.95
3099.00	Übriger Personalaufwand	22'700		17'160		22'067.23	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		995.00	
3101.01	Kultur	15'000		45'000		12'808.74	
3101.02	SSA+, Externe Dienstleistungen					500.00	
3101.03	Elternrat	3'000		3'000		2'982.90	
3101.04	Lehrersammlung, Lehrerbibliothek	11'250		11'300		6'432.88	
3104.00	Lehrmittel	500					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'350					
3612.01	KAPO	7'000		7'000		6'382.50	
3612.02	SSA	229'200		227'200		148'720.90	
3612.03	Schulpsychologischer Dienst	96'500		89'000		96'263.80	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						600.00
22	Sonderschulen	1'091'850	7'000	913'600	14'500	733'390.85	8'426.05
	Nettoergebnis		1'084'850		899'100		724'964.80
2200	Sonderschulen	1'091'850	7'000	913'600	14'500	733'390.85	8'426.05
	Nettoergebnis		1'084'850		899'100		724'964.80
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'850		7'900		2'360.30	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	450				430.00	
3104.02	Schulmaterial	11'000		8'100		6'407.36	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	118'950		116'000		106'924.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	148'000		105'200		73'647.79	
3631.01	Kantonale Sonderschulen	397'000		431'600		297'917.00	
3631.02	Spitalschulen	24'400		21'600		23'523.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	25'000		25'000		48'408.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	354'200		198'200		173'772.70	
4230.00	Schulgelder						746.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'300		12'700		6'259.55
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'700		1'800		1'420.00
23	Berufliche Grundbildung	140'000	20'000	105'200	15'000	98'120.00	14'670.00
	Nettoergebnis		120'000		90'200		83'450.00
2300	Berufliche Grundbildung	140'000	20'000	105'200	15'000	98'120.00	14'670.00
	Nettoergebnis		120'000		90'200		83'450.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	140'000		105'200		98'120.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000		15'000		14'670.00
29	Übriges Bildungswesen	36'000		36'000		34'000.00	
	Nettoergebnis		36'000		36'000		34'000.00
2990	Bildung, Übriges	36'000		36'000		34'000.00	
	Nettoergebnis		36'000		36'000		34'000.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	36'000		36'000		34'000.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	562'300	31'000	576'788	36'000	489'121.87	44'956.70
	Nettoergebnis		531'300		540'788		444'165.17
31	Kulturerbe	29'700		29'600		39'214.30	
	Nettoergebnis		29'700		29'600		39'214.30
3110	Museen und bildende Kunst	29'700		29'600		39'064.30	
	Nettoergebnis		29'700		29'600		39'064.30
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		74.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	29'200		29'100		29'193.50	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen					9'796.00	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz					150.00	
	Nettoergebnis						150.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter					150.00	
32	Kultur, übrige	104'200		112'200		90'458.81	15.00
	Nettoergebnis		104'200		112'200		90'443.81
3210	Bibliotheken	67'300		65'700		61'361.66	15.00
	Nettoergebnis		67'300		65'700		61'346.66
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	39'900		39'000		36'967.60	
3042.00	Verpflegungszulagen	400		400		336.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'600		2'400		2'407.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'000		2'900		2'809.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		208.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		400		417.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		123.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200		200			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	15'500		15'500		14'656.13	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	400		300		115.00	
3113.00	Anschaffung Hardware					153.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300		1'000		876.83	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'700		2'700		2'290.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						15.00
3220	Musik und Theater	19'500		19'000		16'550.00	
	Nettoergebnis		19'500		19'000		16'550.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	19'500		19'000		16'550.00	
3290	Kultur, Übriges	17'400		27'500		12'547.15	
	Nettoergebnis		17'400		27'500		12'547.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'100		2'100		2'040.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					3.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'500		7'500		3'133.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500		2'500		1'985.75	

Einheitsgemeinde
EINWOHNERGEMEINDE

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'500		1'414.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'300		7'300		3'970.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			5'100			
33	Medien	50'000		45'000		50'000.00	
	Nettoergebnis		50'000		45'000		50'000.00
3320	Massenmedien	50'000		45'000		50'000.00	
	Nettoergebnis		50'000		45'000		50'000.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50'000		45'000		50'000.00	
34	Sport und Freizeit	378'400	31'000	389'988	36'000	309'448.76	44'941.70
	Nettoergebnis		347'400		353'988		264'507.06
3410	Sport	323'100	31'000	317'188	36'000	260'189.26	44'791.70
	Nettoergebnis		292'100		281'188		215'397.56
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44'000		26'000		28'065.73	
3049.00	Übrige Zulagen	1'200		1'200		1'469.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'800		1'800		1'905.89	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'000					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		300		245.37	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500		300		330.78	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		100		169.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500		2'000		2'698.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200		142.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'500		11'000		12'462.43	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'100		1'100			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'600		6'700		5'309.60	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	600		600		485.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000		17'000		23'417.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'000		21'500		22'478.45	
3130.01	Dienstleistungen Dritter (TWINT Badi)	300				193.65	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000		2'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'700		188		1'619.36	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	15'500		11'000		3'623.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'000		20'000		15'535.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'000		27'000		9'205.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					100.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	38'200		41'800		27'859.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'100		8'700		8'744.30	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'700		19'900		6'742.85	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	19'000		18'000		15'800.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			4'800		3'220.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	50'000		74'000		68'364.00	
4240.01	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen Badi (TWINT)						14'794.00
4250.00	Verkäufe		30'000		35'000		29'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'000		997.70
3420	Freizeit	55'300		72'800		49'259.50	150.00
	Nettoergebnis		55'300		72'800		49'109.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'900					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'000					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'500		5'500		1'971.45	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'000		29'000		129.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	600		600		561.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'600		10'100		17'850.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			26'100		28'747.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						150.00
4	GESUNDHEIT	1'504'450		895'000		1'190'621.84	15'016.00
	Nettoergebnis		1'504'450		895'000		1'175'605.84
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	890'000		425'000		720'180.35	
	Nettoergebnis		890'000		425'000		720'180.35

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	37'000				34'031.00	
	Nettoergebnis		37'000				34'031.00
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	37'000				34'031.00	
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	853'000		425'000		686'149.35	
	Nettoergebnis		853'000		425'000		686'149.35
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langz	490'000		425'000		686'149.35	
3634.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut-	5'000					
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	358'000					
42	Ambulante Krankenpflege	514'100		370'300		406'236.78	15'016.00
	Nettoergebnis		514'100		370'300		391'220.78
4210	Ambulante Krankenpflege	134'100		50'300		87'120.49	
	Nettoergebnis		134'100		50'300		87'120.49
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	134'100		50'300		87'120.49	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	378'000		318'000		317'154.09	15'016.00
	Nettoergebnis		378'000		318'000		302'138.09
3632.50	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krank	180'000					
3632.54	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	53'000					
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der			250'000		212'335.77	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der amb	55'000		68'000		104'337.17	
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spit	90'000				427.45	
3636.50	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflege					53.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						15'016.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4220	Rettungsdienste	2'000		2'000		1'962.20	
	Nettoergebnis		2'000		2'000		1'962.20
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'000		2'000		1'962.20	
43	Gesundheitsprävention	92'350		89'700		56'286.36	
	Nettoergebnis		92'350		89'700		56'286.36
4310	Alkohol- und Drogenprävention	31'600		31'200		31'098.60	
	Nettoergebnis		31'600		31'200		31'098.60
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	31'600		31'200		31'098.60	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	2'000		1'900		4'974.40	
	Nettoergebnis		2'000		1'900		4'974.40
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					2'998.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		1'900		1'976.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	57'500		55'400		18'998.81	
	Nettoergebnis		57'500		55'400		18'998.81
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'700		3'600		2'329.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		103.12	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					4.34	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					17.91	
3106.00	Medizinisches Material	1'600		1'600		30.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000				2'000.00	
3637.00	Beiträge an Zahnbehandlungskosten	50'000		50'000		14'513.69	
4340	Lebensmittelkontrolle	1'250		1'200		1'214.55	
	Nettoergebnis		1'250		1'200		1'214.55
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'250		1'200		1'214.55	
49	Gesundheitswesen, Übriges	8'000		10'000		7'918.35	
	Nettoergebnis		8'000		10'000		7'918.35

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4900	Gesundheitswesen, übriges	8'000		10'000		7'918.35	
	Nettoergebnis		8'000		10'000		7'918.35
3130.00	Dienstleistungen Dritter			10'000		7'918.35	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	8'000					
5	SOZIALE SICHERHEIT	5'290'700	3'218'350	5'899'275	3'206'377	5'017'753.01	2'716'261.29
	Nettoergebnis		2'072'350		2'692'898		2'301'491.72
51	Krankheit und Unfall	248'000	248'000	254'000	257'800	205'121.60	205'924.60
	Nettoergebnis			3'800		803.00	
5120	Prämienverbilligungen	248'000	248'000	254'000	257'800	205'121.60	205'924.60
	Nettoergebnis			3'800		803.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'302.00	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	210'000		220'000		121'797.90	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	38'000		34'000		82'021.70	
4290.00	Eingelöste Verlustscheine				5'000		4'110.00
4630.00	Bundesbeiträge						-2'005.00
4631.00	Staatsbeiträge		228'000		196'800		185'162.85
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		20'000		56'000		18'656.75
52	Invalidität	936'500	657'500	919'000	649'200	880'539.25	624'482.25
	Nettoergebnis		279'000		269'800		256'057.00
5220	Ergänzungsleistungen IV	936'500	657'500	919'000	649'200	880'539.25	624'482.25
	Nettoergebnis		279'000		269'800		256'057.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'500		1'000		915.20	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	880'000		847'000		835'912.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	55'000		71'000		43'712.05	
4631.00	Staatsbeiträge		647'500		627'200		595'331.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		10'000		10'000		29'113.00
4637.21	Rückerstattung EL aus Nachlass, rechtmässig bezogene Leistungen				10'000		
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)						38.25
4637.23	Rückerstattung EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)				2'000		

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
53	Alter und Hinterlassene Nettoergebnis	930'300	634'600 295'700	810'700	564'777 245'923	837'608.21	581'275.10 256'333.11
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV Nettoergebnis	18'000	3'500 14'500	20'000	5'527 14'473	16'278.35	5'723.60 10'554.75
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	18'000		20'000		16'278.35	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'500		5'527		5'723.60
5320	Ergänzungsleistungen AHV Nettoergebnis	891'500	631'100 260'400	781'000	558'600 222'400	813'371.96	575'205.00 238'166.96
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'500		1'000		962.55	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	800'000		700'000		726'175.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	90'000		80'000		86'234.41	
4631.00	Staatsbeiträge		604'100		516'600		553'477.00
4637.20	Rückerstattungen EL, zu Unrecht bezogene Leistungen		15'000		20'000		19'451.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		10'000		20'000		1'277.00
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)		2'000		2'000		1'000.00
5350	Leistungen an das Alter Nettoergebnis	20'800	20'800	9'700	650 9'050	7'957.90	346.50 7'611.40
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'200		6'500		5'154.90	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'600		3'200		2'350.00	
3638.00	Altersarbeit	10'000					
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen					453.00	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter				650		346.50
54	Familie und Jugend Nettoergebnis	739'400	315'000 424'400	922'750	16'100 906'650	743'370.42	35'202.36 708'168.06
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso Nettoergebnis	87'000	15'000 72'000	140'000	15'000 125'000	86'412.60	35'202.36 51'210.24
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			20'000			
3637.00	Alimentenbevorschussungen	87'000		120'000		86'412.60	
4637.00	Alimentenrückerstattungen		15'000		15'000		35'202.36

Einheitsgemeinde
EINWOHNERGEMEINDE

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5440	Jugendschutz	614'900	300'000	569'950		494'766.05	
	Nettoergebnis		314'900		569'950		494'766.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			30'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			4'000			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		30'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien			200			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			4'000		1'150.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'800		6'000		5'772.30	
3631.00	Beiträge an Kanton	425'400		493'000		345'187.50	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	153'000		450		142'183.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700		800		473.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		300'000				
5450	Leistungen an Familien	4'000				400.00	
	Nettoergebnis		4'000				400.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Mandatsentschädigung/Spesenersatz)	4'000				400.00	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	33'500		212'800	1'100	161'791.77	
	Nettoergebnis		33'500		211'700		161'791.77
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'500		1'050.10	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	33'500		190'000		140'441.67	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			20'300		20'300.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'100		
55	Arbeitslosigkeit			45'000	45'000		
5525	Leistungen an ???			45'000	45'000		
3637.60	Überbrückungsleistungen			40'000			
3637.62	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten			5'000			
4630.00	Bundesbeitrag				45'000		
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'436'500	1'363'250	2'947'825	1'673'500	2'351'113.53	1'269'376.98
	Nettoergebnis		1'073'250		1'274'325		1'081'736.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5710	Beihilfen/Zuschüsse	70'400	51'500	93'000	70'400	82'641.00	64'599.00
	Nettoergebnis		18'900		22'600		18'042.00
3637.24	Beihilfen	60'600		70'000		64'181.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	9'800		23'000		18'460.00	
4631.00	Staatsbeiträge		44'000		53'000		42'099.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		2'500		400		4'040.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse				2'000		18'460.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogenen Leistungen aus Nachlass)		5'000		15'000		
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	965'000	494'600	1'568'000	1'035'000	1'325'282.90	791'535.75
	Nettoergebnis		470'400		533'000		533'747.15
3130.01	FL Dritt-Angebot IAZH			10'000		5'225.00	
3611.01	FL Kantonale Angebote IAZH			10'000			
3612.01	FL GZ Angebote IAZH			8'000		7'248.00	
3614.01	FL Öff. Angebote IAZH	5'000				15'485.00	
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	300'000		650'000		541'297.70	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	280'000		280'000		239'287.20	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	380'000		600'000		512'550.45	
3637.36	Gesetzliche Notfallhilfe			10'000		4'189.55	
4631.00	Staatsbeiträge		19'600		40'000		31'162.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		300'000		500'000		409'693.25
4631.36	Kostenerstattung des Kantons für Notfallhilfe				5'000		
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		50'000		320'000		188'421.50
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		45'000		70'000		55'212.25
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		80'000		100'000		107'046.75
5730	Asylwesen	855'300	812'650	728'700	514'000	407'806.94	325'379.28
	Nettoergebnis		42'650		214'700		82'427.66
3100.00	Büromaterial			100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		100		585.30	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.00	Lehrmittel			500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'200					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	242'000		10'000		4'530.15	
3130.01	AS Dritt-Angebot IAZH			50'000			
3130.02	SB Dritt-Angebote IAZH	21'000				34'417.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000		25'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	300					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000				71.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	55'800		8'000		29'981.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	65'000					
3611.01	AS Kantonale Angebote IAZH			10'000			
3612.01	AS GZ Angebote IAZH			10'000			
3614.01	AS Öff. Angebote IAZH	20'000		10'000		5'950.00	
3614.02	SB Öff. Angebote IAZH	39'000				16'690.00	
3637.01	Beiträge an Asylbewerber mit Kostenersatz	29'000		140'000		95'930.90	
3637.02	Beiträge an Asylbewerber ohne Kostenersatz	28'000		15'000		16'854.65	
3637.03	Beiträge an Schutzbedürftige mit Kostenersatz	337'000		450'000		202'795.69	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		16'200				
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften						2'055.00
4631.00	Beiträge des Kantons		65'700				115'908.55
4631.01	Beiträge des Kantons für Schutzbedürftige		613'400		432'000		143'122.98
4631.02	Beiträge des Kantons Integrationsmassnahmen		80'350				
4637.01	Beiträge von Asylbewerbern mit Kostenersatz		20'000		60'000		45'049.70
4637.02	Beiträge von Asylbewerbern ohne Kostenersatz		15'000		12'000		15'961.20
4637.03	Beiträge von Schutzbedürftigen mit Kostenersatz		2'000		10'000		3'281.85
5790	Fürsorge, Übriges	545'800	4'500	558'125	54'100	535'382.69	87'862.95
	Nettoergebnis		541'300		504'025		447'519.74
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	398'000		375'000		384'674.70	
3042.00	Verpflegungszulagen	5'000		5'000		4'330.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'500		25'900		24'392.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'000		54'600		49'572.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'300		5'300		4'610.12	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'300		4'200		4'233.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300		2'200		2'192.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000		10'000		2'320.00	
3091.00	Personalwerbung					420.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		1'000		627.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		2'800		812.72	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen					29.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	350		325		299.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500		578.55	
3113.00	Anschaffung Hardware			2'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'650		9'000		2'638.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'000		1'500		2'329.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	19'000		13'700		19'865.10	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'100		2'200		2'183.55	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			12'000		3'208.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	400		3'000		372.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					1'014.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000		7'500		4'377.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			20'300		20'300.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'500		5'500		4'215.95
4631.00	Fürsorge Übriges				48'600		
4631.01	Kantonsbeitrag integrationsförderung						83'647.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'426'150	299'600	1'433'400	528'500	1'505'822.21	223'097.80
	Nettoergebnis		1'126'550		904'900		1'282'724.41
61	Strassenverkehr	1'072'450	299'600	1'054'600	528'500	1'129'229.21	223'097.80
	Nettoergebnis		772'850		526'100		906'131.41
6150	Gemeindestrassen	1'072'450	299'600	1'054'600	528'500	1'129'229.21	223'097.80
	Nettoergebnis		772'850		526'100		906'131.41
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	189'000		210'000		230'807.35	
3042.00	Verpflegungszulagen	2'000		2'400		2'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'100		14'600		13'945.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'500		30'800		28'334.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'500		6'200		5'518.97	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000		2'400		2'420.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100		1'200		1'253.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		4'000		105.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		408.45	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'500		30'800		33'897.13	
3101.20	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	500		1'000		337.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	250					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500					

Einheitsgemeinde
EINWOHNERGEMEINDE

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000					
3111.20	Anschaffung Werkzeug und Werkgeschirr	2'500		2'500			
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	1'500		1'500		1'165.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					1'332.90	
3120.01	Ver- und Entsorgung	5'500		5'400		2'389.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'500		22'000		69'747.40	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000		2'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000					
3132.01	Amtliche Vermessungen	3'000		8'000		5'264.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000		5'000		3'947.21	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'500		3'000		3'000.50	
3141.10	Winterdienst	7'000		7'500		7'004.85	
3141.20	Strassenreinigung	35'000		35'000		33'020.50	
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	54'000		41'500		39'588.60	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	181'000		155'000		200'328.30	
3141.41	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung (Arbeiten für Dritte)	20'000		20'000		24'337.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'000		14'000		27'680.62	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			3'000			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	395'900		338'900		365'427.83	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	32'600		39'600		9'881.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			46'800		15'685.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'400		6'400		6'380.00
4250.00	Verkäufe				16'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		3'000		33'399.75
4260.10	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Strassenbeläge)		10'000		15'000		6'789.05
4611.00	Rückerstattungen des Kantons		8'500		330'900		7'958.00
4631.00	Staatsbeiträge		273'700				
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen				20'200		15'325.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				137'000		153'246.00
62	Öffentlicher Verkehr	353'700		378'800		376'593.00	
	Nettoergebnis		353'700		378'800		376'593.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	166'500		144'800		138'368.00	
	Nettoergebnis		166'500		144'800		138'368.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500		2'000		123.20	

Einheitsgemeinde
EINWOHNERGEMEINDE

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	7'500		7'500		5'443.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'200		5'200		5'169.60	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	16'400					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'200		7'200		7'193.30	
3631.00	Beiträge an Bahninfrastrukturfonds	129'700		122'900		120'438.00	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	187'200		234'000		238'225.00	
	Nettoergebnis		187'200		234'000		238'225.00
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	187'200		234'000		238'225.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'250'250	1'951'200	2'200'005	1'929'500	2'586'264.91	2'298'226.30
	Nettoergebnis		299'050		270'505		288'038.61
71	Wasserversorgung	538'400	497'300	570'055	521'900	564'495.00	528'993.00
	Nettoergebnis		41'100		48'155		35'502.00
7100	Wasserversorgung (allgemein)	41'100		48'155		35'502.00	
	Nettoergebnis		41'100		48'155		35'502.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000		6'655		5'140.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100				48.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'000		33'000		28'099.80	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	3'000		5'000		2'138.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		3'500			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					75.00	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	497'300	497'300	521'900	521'900	528'993.00	528'993.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	72'000					
3042.00	Verpflegungszulagen	700					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'600					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'600					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		500		510.00	
3100.00	Büromaterial	500		500		696.62	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		522.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'500		6'500		6'673.15	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	500		500		207.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung	37'000		28'000		32'462.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'800		18'700		23'415.35	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	20'000		9'000		625.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	17'500		14'000		18'761.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300		294.40	
3137.00	Steuern und Abgaben					1'763.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	65'000		62'000		51'893.80	
3143.01	Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen, Quellfassungen	39'000		15'500		51'831.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		23'217.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					16.25	
3192.00	Abgeltung von Rechten					6'260.85	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	189'100		205'500		196'909.61	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'900		4'000		3'920.90	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	7'700		68'000		37'924.92	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			81'600		68'250.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'200		5'800		2'834.40	
4240.01	Wasserabgabe an Private		350'000		378'000		335'051.00
4240.05	Wasserzählermieten		99'000		96'000		97'829.60
4240.07	Übrige Betriebserträge		7'000		8'000		13'849.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'100		8'100		11'357.70
4260.01	Rückerstattungen Brunnenstube Waitobel						39'130.15
4631.00	Staatsbeiträge		14'100		14'000		14'008.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		18'100		17'800		17'766.80
72	Abwasserbeseitigung	1'052'100	1'052'100	997'500	997'500	1'339'648.10	1'339'648.10
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	623'900	623'900	633'600	633'600	971'301.20	971'301.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50'000					
3042.00	Verpflegungszulagen	500					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'200					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'000					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500					

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		7'000		3'370.70	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	300		200			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'800		1'200		1'353.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'800		8'500		16'445.45	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			4'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'500				2'778.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	500					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	69'000		43'000		29'067.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	400		400		383.35	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	61'100		46'900		39'317.90	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	383'600		476'600		840'830.80	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	3'000					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			38'800		31'235.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	14'500		6'500		6'252.20	
3940.01	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen MWST					267.25	
4240.00	Mengengebühren		350'000		378'000		312'774.40
4240.01	Grundgebühren		250'000		249'200		217'793.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000		3.60
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		15'000				435'358.50
4690.00	Übriger Transferertrag						5'371.20
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		8'900		5'400		
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	428'200	428'200	363'900	363'900	368'346.90	368'346.90
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'100				5'150.35	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	423'100		359'000		358'296.75	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			4'900		4'899.80	
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen des EK		428'200		363'900		368'346.90
73	Abfallwirtschaft	385'450	381'100	393'150	388'400	418'691.05	415'542.05
	Nettoergebnis		4'350		4'750		3'149.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	4'950	600	5'350	600	3'348.20	199.20
	Nettoergebnis		4'350		4'750		3'149.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	250		250			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000		2'000		2'102.90	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'000		1'000		595.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'700		2'100			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					650.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600		600		199.20
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	380'500	380'500	387'800	387'800	415'342.85	415'342.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	51'000		2'000		2'168.25	
3042.00	Verpflegungszulagen	400					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'300					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'100					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400				4.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300					
3100.00	Büromaterial	200		500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600		1'500		283.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3112.00	Anschaffung Dienstkleider					181.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					680.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'900		33'925		29'668.10	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	800		700		271.70	
3130.02	Abfuhrkosten	108'000		108'000		104'915.35	
3130.03	Häckseldienst, Grüngutabfuhr	80'000		90'000		75'082.85	
3130.04	Spezialabfälle	41'000		41'600		38'128.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000		2'500		2'573.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		86.40	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'700		13'500		14'532.01	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	34'700		27'475		85'016.89	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	1'400		2'900		4'732.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			60'000		56'187.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	500		600		644.60	
3940.01	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen MWST					186.25	
4240.01	Kehrriechtabfuhrgebühren		160'000		160'000		160'125.80

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.02	Grundgebühren		170'000		160'000		170'812.65
4240.03	Sonderabfuhrgebühren		30'000		25'000		64'636.70
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'000		41'000		17'930.30
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'500		1'800		1'837.40
74	Verbauungen	75'200	3'500	101'300	3'500	76'320.20	1'890.15
	Nettoergebnis		71'700		97'800		74'430.05
7410	Gewässerverbauungen	75'200	3'500	101'300	3'500	76'320.20	1'890.15
	Nettoergebnis		71'700		97'800		74'430.05
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	41'000		53'000		29'479.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	30'700		30'000		29'733.95	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	2'000					
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			4'300		2'600.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			12'500		14'507.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'500		3'500		1'890.15
75	Arten- und Landschaftsschutz	18'800		7'500		7'003.20	
	Nettoergebnis		18'800		7'500		7'003.20
7500	Arten- und Landschaftsschutz	18'800		7'500		7'003.20	
	Nettoergebnis		18'800		7'500		7'003.20
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					125.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000		800		1'379.95	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	7'000		3'000		2'951.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300		300.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			1'800			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			1'100		2'247.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	2'400	5'000	7'000	6'000	60'651.20	7'129.00
	Nettoergebnis	2'600			1'000		53'522.20
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	2'400	5'000	7'000	6'000	6'287.75	7'129.00
	Nettoergebnis	2'600			1'000	841.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'400		3'900		2'612.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			3'100		3'675.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000		6'000		7'129.00
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung					54'363.45	
	Nettoergebnis						54'363.45
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'261.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					53'102.45	
77	Übriger Umweltschutz	126'700	12'200	104'400	12'200	113'074.21	5'024.00
	Nettoergebnis		114'500		92'200		108'050.21
7710	Friedhof und Bestattung	126'700	12'200	104'400	12'200	113'074.21	5'024.00
	Nettoergebnis		114'500		92'200		108'050.21
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	45'000		25'000		24'682.35	
3042.00	Verpflegungszulagen	500					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'900		1'600		1'593.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'400					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		300		230.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500		300		277.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		100		143.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200		1'200		1'391.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800		800			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'000		2'700		2'984.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		26'000		27'873.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien					89.60	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	29'000		27'000		24'618.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		3'000		221.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	800		800		752.61	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	400				400.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					5'760.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'500		3'500			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			500		455.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			11'600		21'600.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'000		12'000		4'400.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200		200		624.00
79	Raumordnung	51'200		19'100		6'381.95	
	Nettoergebnis		51'200		19'100		6'381.95
7900	Raumordnung	51'200		19'100		6'381.95	
	Nettoergebnis		51'200		19'100		6'381.95
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	23'000		15'000		2'141.95	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	22'500					
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	5'700		4'100		4'240.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'811'250	2'017'000	1'738'100	1'883'000	1'635'437.63	1'964'679.46
	Nettoergebnis	205'750		144'900		329'241.83	
81	Landwirtschaft	26'600		24'500		43'893.34	190.00
	Nettoergebnis		26'600		24'500		43'703.34
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen			2'100		5'336.00	190.00
	Nettoergebnis				2'100		5'146.00
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			2'100		2'275.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					3'061.00	
4250.00	Verkäufe						190.00
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	26'600		22'400		38'557.34	
	Nettoergebnis		26'600		22'400		38'557.34
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500		1'500		1'412.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		91.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					15.80	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	15'000		15'000		13'092.25	
3143.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	10'000		5'000		23'848.34	
3170.00	Reisekosten und Spesen					94.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			800			

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
82	Forstwirtschaft	545'200	336'700	594'600	382'700	586'340.00	520'904.06
	Nettoergebnis		208'500		211'900		65'435.94
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	545'200	336'700	594'600	382'700	586'340.00	520'904.06
	Nettoergebnis		208'500		211'900		65'435.94
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	281'000		287'500		276'338.85	
3042.00	Verpflegungszulagen	6'000		6'000		6'000.00	
3049.00	Übrige Zulagen	1'000		500		871.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'000		19'700		18'590.95	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-376.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'000		25'600		23'640.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'800		17'000		15'488.82	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000		3'200		3'226.85	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse					-65.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800		1'700		1'702.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000		6'000		5'212.15	
3091.00	Personalwerbung	500					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500		1'000		1'311.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'000		24'000		29'321.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		325.80	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand (Waldwoche)	3'500		3'500		3'120.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'078.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'000		26'000		41'297.75	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	7'000		7'000		7'909.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500				1'395.60	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten					625.10	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'500		1'500		1'888.80	
3130.04	Akkordgruppen	3'000		3'000		2'903.20	
3130.07	Andere Dienstleistungen Dritter	25'000		30'000		44'352.40	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter, Wirtschaftsplan	10'000		15'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000		4'000		3'176.80	
3137.01	Verkehrsabgaben	2'000		2'000		1'769.00	
3137.02	Mehrwertsteuer-Ablieferung	10'000		10'000		10'651.78	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	20'000		40'000		26'178.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'500		3'000		661.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000		16'000		19'166.90	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'000		5'000		4'102.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		700		105.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	1'600		3'500			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'500					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	17'700		17'700		17'636.00	
3499.00	Skontoabzüge	500		200		494.55	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			2'000		2'015.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			12'000		14'223.00	
4240.00	Dienstleistungserträge; Arbeiten für Dritte		120'000		150'000		175'054.62
4250.01	Stammholz		10'000		10'000		27'457.40
4250.03	Brennholz		25'000		30'000		54'712.85
4250.06	Verkauf Christbäume, Kranz- und Deckkäste, Rinden, Sämlinge, etc.		2'000		3'000		4'656.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000		4'000		7'458.65
4600.50	Anteil am Ertrag Eidg. Mineralölsteuer		700		700		852.60
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		75'000		75'000		80'356.70
4631.00	Staatsbeiträge		50'000		50'000		95'728.74
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		50'000		60'000		74'626.00
83	Jagd und Fischerei		500		500		500.00
	Nettoergebnis	500		500		500.00	
8300	Jagd und Fischerei		500		500		500.00
	Nettoergebnis	500		500		500.00	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		500		500		500.00
84	Tourismus					248.00	
	Nettoergebnis						248.00
8400	Tourismus					248.00	
	Nettoergebnis						248.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					248.00	
86	Banken und Versicherungen		356'700		300'000		357'270.65
	Nettoergebnis	356'700		300'000		357'270.65	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8600	Banken und Versicherungen		356'700		300'000		357'270.65
	Nettoergebnis	356'700		300'000		357'270.65	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		356'700		300'000		357'270.65
87	Brennstoffe und Energie	1'239'450	1'323'100	1'119'000	1'199'800	1'004'956.29	1'085'814.75
	Nettoergebnis	83'650		80'800		80'858.46	
8710	Elektrizität (allgemein)		59'000		56'000		57'523.00
	Nettoergebnis	59'000		56'000		57'523.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		59'000		56'000		57'523.00
8721	Gasversorgung (Gemeindebetrieb)	1'202'100	1'202'100	1'081'800	1'081'800	963'391.75	963'391.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'000					
3042.00	Verpflegungszulagen	200					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'000					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					1'065.60	
3101.01	Installationsmaterial	500		500			
3101.03	Gasankauf zum Wiederverkauf	1'053'800		885'000		742'088.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500		3'500		5'551.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'500		7'000		20'263.00	
3130.02	Nachführung des Leitungskatasters durch Dritte	2'000		6'000		1'197.80	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	1'000		2'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500			
3137.00	Steuern und Abgaben	400		400			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	55'000		21'500		1'339.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	800		500		383.35	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	24'900		22'500		22'510.70	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK			95'100		132'799.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			30'600		29'425.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	6'000		6'200		6'170.80	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.01	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen MWST					596.45	
4240.01	Gasverkauf		1'053'800		1'035'000		920'654.25
4240.03	Grundgebühren		35'000		38'500		37'424.60
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'000		3'000		2.30
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		57'000				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		6'300		5'300		5'310.60
8790	Energie, Übriges (allgemein)	37'350	62'000	37'200	62'000	41'564.54	64'900.00
	Nettoergebnis	24'650		24'800		23'335.46	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'500		12'000		11'862.98	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					2'154.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	950		900		1'007.76	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		4'311.30	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	21'000		21'000		20'970.30	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	900		2'300		1'258.20	
4250.00	Verkäufe		62'000		62'000		64'900.00
9	FINANZEN UND STEUERN	637'500	19'347'000	205'100	17'886'676	2'942'478.22	19'144'233.68
	Nettoergebnis	18'709'500		17'681'576		16'201'755.46	
91	Steuern	48'300	12'777'000	47'400	11'395'000	101'891.09	13'321'553.74
	Nettoergebnis	12'728'700		11'347'600		13'219'662.65	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	40'000	11'937'000	40'000	10'658'000	93'321.09	11'851'717.79
	Nettoergebnis	11'897'000		10'618'000		11'758'396.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	40'000		40'000		93'321.09	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		8'000'000		7'200'000		7'313'813.60
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'000'000		950'000		1'355'825.20
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		6'000		8'000		18'830.28
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		100'000		100'000		62'568.65
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-70'000		-80'000		-117'959.00
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-3'000		-4'000		-2'526.30
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		600'000		580'000		578'763.70
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		110'000		80'000		111'363.90

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		2'000		2'000		2'010.32
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		30'000		50'000		20'243.50
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-8'000		-8'000		-9'021.40
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		450'000		300'000		382'645.79
4008.00	Personalsteuern		80'000		80'000		78'703.40
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		850'000		800'000		640'255.50
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		300'000		50'000		939'872.35
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		350'000		400'000		339'200.70
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-50'000		-50'000		-37'431.15
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		130'000		130'000		118'521.25
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		20'000		20'000		28'470.60
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		40'000		50'000		32'312.60
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						-4'745.70
9101	Sondersteuern	8'300	840'000	7'400	737'000	8'570.00	1'469'835.95
	Nettoergebnis	831'700		729'600		1'461'265.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300		300		740.00	
3631.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	8'000		7'100		7'830.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		800'000		700'000		1'430'310.95
4033.00	Hundesteuern		40'000		37'000		39'525.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		6'381'000		6'189'900		5'610'323.00
	Nettoergebnis	6'381'000		6'189'900		5'610'323.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		6'381'000		6'189'900		5'610'323.00
	Nettoergebnis	6'381'000		6'189'900		5'610'323.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		6'381'000		6'189'900		5'610'323.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	159'900	185'700	154'700	201'400	226'322.75	208'210.59
	Nettoergebnis	25'800		46'700		18'112.16	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	Zinsen	81'100	89'200	76'600	80'900	145'616.40	90'572.39
	Nettoergebnis	8'100		4'300			55'044.01
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					100.00	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	32'500		33'000		89'333.40	
3409.00	Übrige Passivzinsen			1'500		13'938.90	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	10'000		9'000		9'291.05	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	1'500		1'500		1'399.05	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	37'100		31'600		31'554.00	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente (ohne Steuern)		100		100		214.00
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		30'000		20'000		34'079.34
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		1'000		200		151.90
4402.00	Zinsen Finanzanlagen				1'300		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		58'100		59'300		56'127.15
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	78'800	96'500	78'100	120'500	80'706.35	117'638.20
	Nettoergebnis	17'700		42'400		36'931.85	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'600		4'500		4'328.00	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	5'500		5'500		1'685.85	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV					5'997.45	
3431.50	Spesenentschädigungen					172.30	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur					-9'100.65	
3439.10	Ver- und Entsorgung	8'500		8'500		7'982.05	
3439.30	Sachversicherungsprämien	200		200		208.00	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	27'000		15'500		26'218.45	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV					97.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			10'900		10'100.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	33'000		33'000		33'017.20	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		95'000		119'000		118'716.20
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		1'500		1'500		-1'078.00
97	Rückverteilungen		2'000		1'000		2'878.35
	Nettoergebnis	2'000		1'000		2'878.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'000		1'000		2'878.35
	Nettoergebnis	2'000		1'000		2'878.35	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'000		1'000		2'878.35
99	Nicht aufgeteilte Posten	429'300	1'300	3'000	99'376	2'614'264.38	1'268.00
	Nettoergebnis		428'000	96'376			2'612'996.38
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	1'300	1'300	3'000	3'000	1'268.00	1'268.00
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	1'300		3'000		1'268.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK				1'700		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'300		1'300		1'268.00
9999	Abschluss	428'000			96'376	2'612'996.38	
	Nettoergebnis		428'000	96'376			2'612'996.38
9000.00	Ertragsüberschuss	428'000				2'612'996.38	
9001.00	Aufwandüberschuss				96'376		
	Total Aufwand	29'271'350		28'326'798		29'185'143.64	
	Total Ertrag		29'271'350		28'326'798		29'185'143.64

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung

Konto	Budget 2024	
0290.5000.01	80'000.00	Landerwerb von SBB
0290.5040.02	30'000.00	Sanierung Schützenhaus
0290.5040.03	50'000.00	Sanierung Kadaversammelstelle
0290.5040.04	75'000.00	Spitex PV Anlage
0290.5060.00	36'000.00	Neuanschaffung Fahrzeug Liegenschaften
0290.5060.01	10'000.00	Mobiliar / Inneneinrichtung Neubau EKZ Dorfstrasse 23
0290.5290.00	20'000.00	Planung Gemeindeverwaltung

2

Bildung

Konto	Budget 2024	
2170.5040.06	200'000.00	Schuraumentwicklung Planung und Bau Modul 2
2170.5040.10	80'000.00	Modulbau Kindergarten
2170.5040.11	55'000.00	Anpassungen Aussenareal und Innenhof Breiteacker
2170.5040.12	55'000.00	Neue Schliessung Schule Pfungen
2170.5040.16	270'000.00	PV Anlage Breiteacker
2170.5060.01	132'000.00	IT-Ersatz Schule
2170.6340.00	-35'000.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen\Unternehmungen; PV Anlage Breiteacker

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3

Kultur, Sport und Freizeit

Konto	Budget 2024	
3410.5030.01	60'000.00	Sprungturm Schwimmbad

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Konto	Budget 2024	
6150.5010.05	550'000.00	Riedackerstrasse (Bahnhofstr.- nach Ofenhalle)
6150.5010.24	15'000.00	Berghofstrasse (O.Rebbergstr.-Berghof)
6150.5010.25	60'000.00	Instandhaltung Tobelstrasse
6210.5010.01	120'000.00	Neubau Busbahnhof
6210.5010.03	95'000.00	Überdachung Fussgängerunterführung SBB

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Budget 2024	
7101.5010.23	10'000.00	Riedackerstrasse (Unterführung)
7101.5030.05	280'000.00	Leitungen Riedackerstrasse
7101.5030.27	50'000.00	Reservoir Multberg
7101.5030.28	20'000.00	Berghofstrasse (O.Rebbergstr.-Berghof)
7101.6370.00	-50'000.00	Anschlussgebühren
7201.5010.23	10'000.00	Riedackerstrasse (Unterführung)
7201.5030.02	280'000.00	Riedackerstrasse
7201.5290.01	120'000.00	Genereller Entwässerungsplan (GEP)
7201.6370.00	-5'000.00	Anschlussgebühren
7410.5020.02	20'000.00	Sanierung Geschiebesammler Grabibach
7900.5290.03	30'000.00	Revision Nutzungsplanung BZO
7900.5290.04	15'000.00	Energieplan
7900.5290.05	15'000.00	Revision Kernzonenplan
7900.5290.06	20'000.00	Revision Inventarisierung/Planung

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

8

Volkswirtschaft

Konto	Budget 2024	
8200.5010.02	40'000.00	Einbau Belag Flurweg
8200.5040.01	170'000.00	Vergrößerung Unterstand Forsthaus
8721.5030.05	130'000.00	Riedackerstrasse

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	301'000	9'200	110'000		149'680.80	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT			460'000	230'000	90'000.00	
2	BILDUNG	822'000	35'000	4'103'000		1'015'999.01	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	60'000		320'000	9'000	193'065.36	12'628.90
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	890'000		1'370'000		169'764.20	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	885'000	55'000	654'000	70'000	1'437'563.80	711'154.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	340'000		2'000	10'000		1'419.95
Total Ausgaben / Einnahmen		3'298'000	99'200	7'019'000	319'000	3'056'073.17	725'202.85
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			3'198'800		6'700'000		2'330'870.32
Total		3'298'000	3'298'000	7'019'000	7'019'000	3'056'073.17	3'056'073.17

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	301'000	9'200	110'000		149'680.80	
	Nettoergebnis		291'800		110'000		149'680.80
02	Allgemeine Dienste	301'000	9'200	110'000		149'680.80	
	Nettoergebnis		291'800		110'000		149'680.80
0220	Allgemeine Dienste, übrige			55'000			
	Nettoergebnis				55'000		
5200.01	Einführung CMI inkl. Migration BrainConnect			55'000			
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	301'000	9'200	55'000		149'680.80	
	Nettoergebnis		291'800		55'000		149'680.80
5000.01	Landerwerb von SBB	80'000					
5010.00	Parkplatz Gemeindehaus					95'080.80	
5040.02	Sanierung Schützenhaus	30'000					
5040.03	Sanierung Kadaversammelstelle	50'000					
5040.04	Spitex PV Anlage	75'000		55'000			
5060.00	Neuanschaffung Fahrzeug Liegenschaften	36'000				54'600.00	
5060.01	Mobiliar / Inneneinrichtung Neubau EKZ Dorfstrasse 23	10'000					
5290.00	Planung Gemeindeverwaltung	20'000					
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen; PV Anlage Spitex		9'200				
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT			460'000	230'000	90'000.00	
	Nettoergebnis				230'000		90'000.00
15	Feuerwehr			460'000	230'000		
	Nettoergebnis				230'000		
1509	Regionale Feuerwehrorganisation			460'000	230'000		
	Nettoergebnis				230'000		
5060.00	Ersatz Tanklöschfahrzeug			460'000			
6340.00	Beiträge GVZ				230'000		
16	Verteidigung					90'000.00	
	Nettoergebnis						90'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1610	Militärische Verteidigung					90'000.00	
	Nettoergebnis						90'000.00
5040.01	Ersatz Trefferanzeige					90'000.00	
2	BILDUNG	822'000	35'000	4'103'000		1'015'999.01	
	Nettoergebnis		787'000		4'103'000		1'015'999.01
21	Obligatorische Schule	822'000	35'000	4'103'000		1'015'999.01	
	Nettoergebnis		787'000		4'103'000		1'015'999.01
2170	Schulliegenschaften	822'000	35'000	4'103'000		942'750.71	
	Nettoergebnis		787'000		4'103'000		942'750.71
5040.01	Schulraumentwicklung			2'860'000		59'213.05	
5040.03	Sanierung Schulhaus Seebel			700'000		770'108.86	
5040.04	Photovoltaik Schulhaus Seebel					113'428.80	
5040.05	Studie neue Heizzentrale Seebel	30'000		35'000			
5040.06	Schuraumentwicklung Planung und Bau Modul 2	200'000		120'000			
5040.07	Erweiterung SH Breiteacker			118'000			
5040.08	Beleuchtung Sportanlage			42'000			
5040.09	Duschenmischer MZH Seebel			35'000			
5040.10	Modulbau Kindergarten	80'000					
5040.11	Anpassungen Aussenareal und Innenhof Breiteacker	55'000					
5040.12	Neue Schliessung Schule Pfungen	55'000					
5040.16	PV Anlage Breiteacker	270'000					
5060.01	IT-Ersatz Schule	132'000		105'000			
5060.02	Mobiliar Umnutzung Breiteacker			88'000			
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen; PV Anlage Breiteacker		35'000				
2190	Schulleitung					73'248.30	
	Nettoergebnis						73'248.30
5060.01	Anschaffung Hardware					73'248.30	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	60'000		320'000	9'000	193'065.36	12'628.90
	Nettoergebnis		60'000		311'000		180'436.46

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
34	Sport und Freizeit	60'000		320'000	9'000	193'065.36	12'628.90
	Nettoergebnis		60'000		311'000		180'436.46
3410	Sport	60'000		320'000	9'000	193'065.36	12'628.90
	Nettoergebnis		60'000		311'000		180'436.46
5030.00	Neue Folie Schwimmbecken			250'000			
5030.01	Sprungturm Schwimmbad	60'000		70'000			
5040.00	Photovoltaik Schwimmbad					59'805.75	
5040.01	Neue Folie Schwimmbecken					122'100.56	
5060.02	Vita Parcour					11'159.05	
6310.02	Förderbeiträge Photovoltaik Schwimmbad				9'000		
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmen (Photovoltaik Schwimmbad)						12'628.90
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	890'000		1'370'000		169'764.20	
	Nettoergebnis		890'000		1'370'000		169'764.20
61	Strassenverkehr	675'000		800'000		168'306.55	
	Nettoergebnis		675'000		800'000		168'306.55
6150	Gemeindestrassen	675'000		800'000		168'306.55	
	Nettoergebnis		675'000		800'000		168'306.55
5010.05	Riedackerstrasse (Bahnhofstr.- nach Ofenhalle)	550'000		112'000		20'271.30	
5010.08	Berghofstrasse Hangsicherung	50'000		50'000			
5010.10	Dorfstrasse - Erhöhung Verkehrssicherheit			30'000			
5010.12	Hinterdorfstrasse					108'188.90	
5010.15	Brücke Zufahrt Badi					10'569.50	
5010.16	Fussgängerbrücke, Ersatz Geländer			120'000			
5010.22	Landerwerb für Riedackerstrasse von SBB			100'000			
5010.23	Riedackerstrasse (Unterführung)			50'000		6'763.00	
5010.24	Berghofstrasse (O.Rebbergstr.-Berghof)	15'000					
5010.25	Instandhaltung Tobelstrasse	60'000					
5010.26	Spöristrasse					22'513.85	
5060.01	Ersatz Fahrzeug			238'000			
5610.00	Kreisel Weiacherstrasse			100'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
62	Öffentlicher Verkehr	215'000		570'000		1'457.65	
	Nettoergebnis		215'000		570'000		1'457.65
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	215'000		570'000		1'457.65	
	Nettoergebnis		215'000		570'000		1'457.65
5010.01	Neubau Busbahnhof	120'000					
5010.02	Neubau Busbahnhof 2. Etappe			10'000		1'457.65	
5010.03	Überdachung Fussgängerunterführung SBB	95'000		560'000			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	885'000	55'000	654'000	70'000	1'437'563.80	711'154.00
	Nettoergebnis		830'000		584'000		726'409.80
71	Wasserversorgung	360'000	50'000	304'000	30'000	304'341.40	60'804.00
	Nettoergebnis		310'000		274'000		243'537.40
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	360'000	50'000	304'000	30'000	304'341.40	60'804.00
	Nettoergebnis		310'000		274'000		243'537.40
5010.23	Riedackerstrasse (Unterführung)	10'000		130'000			
5030.02	Leitungsumlegung Weiacherstrasse Kreisel			170'000			
5030.05	Leitungen Riedackerstrasse	280'000		4'000		2'757.50	
5030.23	Leitung Bahnunterführung Breiteackerstrasse					8'421.45	
5030.24	Leitung Risorta-Weiacherstrasse					95'072.45	
5030.25	Reservoir Grabi, Ersatz UV-Anlage					36'990.30	
5030.26	Spöristrasse (Rebbergstr.-O. Rebbergstr.)					161'099.70	
5030.27	Reservoir Multberg	50'000					
5030.28	Berghofstrasse (O.Rebbergstr.-Berghof)	20'000					
6370.00	Anschlussgebühren		50'000		30'000		60'804.00
72	Abwasserbeseitigung	410'000	5'000	95'000	40'000	1'134'908.90	650'350.00
	Nettoergebnis		405'000		55'000		484'558.90
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	410'000	5'000	95'000	40'000	1'134'908.90	650'350.00
	Nettoergebnis		405'000		55'000		484'558.90
5010.23	Riedackerstrasse (Unterführung)	10'000		50'000			
5030.02	Riedackerstrasse	280'000		5'000			
5030.08	Leitung Mühle					1'249.30	
5030.12	Spöristrasse (Rebbergstr.-O. Rebbergstr.)					32'247.10	
5290.01	Genereller Entwässerungsplan (GEP)	120'000		40'000		12'738.50	

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
5540.00	Beteiligung am Zweckverband Kläranlage					1'088'674.00	
6370.00	Anschlussgebühren		5'000		40'000		-2'965.50
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände						653'315.50
74	Verbauungen	20'000		20'000		17'060.65	
	Nettoergebnis		20'000		20'000		17'060.65
7410	Gewässerverbauungen	20'000		20'000		17'060.65	
	Nettoergebnis		20'000		20'000		17'060.65
5020.02	Sanierung Geschiebesammler Grabibach	20'000					
5290.00	Festlegung Gewässerraum			20'000		17'060.65	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung					-24'712.30	
	Nettoergebnis					24'712.30	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung					-24'712.30	
	Nettoergebnis					24'712.30	
5000.00	Voruntersuchungen belastete Standorte					-24'712.30	
77	Übriger Umweltschutz			105'000		5'965.15	
	Nettoergebnis				105'000		5'965.15
7710	Friedhof und Bestattung			105'000		5'965.15	
	Nettoergebnis				105'000		5'965.15
5030.04	Gemeinschaftsgrab			105'000		5'965.15	
79	Raumordnung	95'000		130'000			
	Nettoergebnis		95'000		130'000		
7900	Raumordnung	95'000		130'000			
	Nettoergebnis		95'000		130'000		
5290.01	Raumentwicklungskonzept REK 2040			40'000			
5290.02	Revision Richtplanung	15'000		20'000			
5290.03	Revision Nutzungsplanung BZO	30'000		40'000			
5290.04	Energieplan	15'000		30'000			
5290.05	Revision Kernzonenplan	15'000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
5290.06	Revision Inventarisierung/Planung	20'000					
8	VOLKSWIRTSCHAFT	340'000		2'000	10'000		1'419.95
	Nettoergebnis		340'000	8'000		1'419.95	
82	Forstwirtschaft	210'000					
	Nettoergebnis		210'000				
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	210'000					
	Nettoergebnis		210'000				
5010.02	Einbau Belag Flurweg	40'000					
5040.01	Vergrößerung Unterstand Forsthaus	170'000					
87	Brennstoffe und Energie	130'000		2'000	10'000		1'419.95
	Nettoergebnis		130'000	8'000		1'419.95	
8721	Gasversorgung (Gemeindebetrieb)	130'000		2'000	10'000		1'419.95
	Nettoergebnis		130'000	8'000		1'419.95	
5030.05	Riedackerstrasse	130'000		2'000			
6370.00	Anschlussgebühren				10'000		1'419.95
9	FINANZEN UND STEUERN	99'200	3'298'000	319'000	7'019'000	715'539.45	3'046'409.77
	Nettoergebnis	3'198'800		6'700'000		2'330'870.32	
99	Nicht aufgeteilte Posten	99'200	3'298'000	319'000	7'019'000	715'539.45	3'046'409.77
	Nettoergebnis	3'198'800		6'700'000		2'330'870.32	
9999	Abschluss	99'200	3'298'000	319'000	7'019'000	715'539.45	3'046'409.77
	Nettoergebnis	3'198'800		6'700'000		2'330'870.32	
5900.00	Passivierte Einnahmen	99'200		319'000		715'539.45	
6900.00	Aktiviert Ausgaben		3'298'000		7'019'000		3'046'409.77
	Total Investitionsausgaben	3'397'200		7'338'000		3'771'612.62	
	Total Investitionseinnahmen		3'397'200		7'338'000		3'771'612.62

Anhang zum Budget

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	179'400	218'625	199'586.00
02	Allgemeine Dienste	179'400	218'625	199'586.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	21'200	21'200	10'181.50
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'200	21'200	10'181.50
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	11'000		
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	158'200	197'425	189'404.50
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'000	6'000	5'959.35
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	139'600	178'100	176'620.15
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'600	6'700	6'825.00
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV		6'625	

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	18'300	26'800	3'971.70
15	Feuerwehr	18'300	19'300	3'971.70
1500	Feuerwehr	4'000	4'000	3'971.70
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'000	4'000	3'971.70
1509	Regionale Feuerwehrorganisation	14'300	15'300	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'300	15'300	
16	Verteidigung		7'500	
1610	Militärische Verteidigung		7'500	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		7'500	

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
2	BILDUNG	929'800	921'400	742'411.75
21	Obligatorische Schule	929'800	921'400	742'411.75
2120	Primarstufe	3'000	3'000	3'026.20
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'000	3'000	3'026.20
2130	Sekundarstufe	3'300	3'300	3'273.10
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'300	3'300	3'273.10
2170	Schulliegenschaften	877'200	854'600	673'956.90
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'300	2'300	2'279.15
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	780'500	784'500	641'147.30
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	94'400	67'800	30'530.45
2190	Schulleitung	46'300	60'500	62'155.55
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	46'300	60'500	62'155.55

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	52'600	71'000	43'908.35
34	Sport und Freizeit	52'600	71'000	43'908.35
3410	Sport	52'000	70'400	43'346.75
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	38'200	41'800	27'859.60
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'100	8'700	8'744.30
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'700	19'900	6'742.85
3420	Freizeit	600	600	561.60
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	600	600	561.60

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
5	SOZIALE SICHERHEIT	70'800	6'000	5'772.30
54	Familie und Jugend	5'800	6'000	5'772.30
5440	Jugendschutz	5'800	6'000	5'772.30
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'800	6'000	5'772.30
57	Sozialhilfe und Asylwesen	65'000		
5730	Asylwesen	65'000		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	65'000		

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	452'100	385'700	382'502.63
61	Strassenverkehr	428'500	378'500	375'309.33
6150	Gemeindestrassen	428'500	378'500	375'309.33
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	395'900	338'900	365'427.83
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	32'600	39'600	9'881.50
62	Öffentlicher Verkehr	23'600	7'200	7'193.30
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	23'600	7'200	7'193.30
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	16'400		
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'200	7'200	7'193.30

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	329'600	303'400	289'564.72
71	Wasserversorgung	193'000	209'500	200'830.51
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	193'000	209'500	200'830.51
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	189'100	205'500	196'909.61
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'900	4'000	3'920.90
72	Abwasserbeseitigung	66'200	46'900	44'468.25
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	61'100	46'900	39'317.90
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	61'100	46'900	39'317.90
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	5'100		5'150.35
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'100		5'150.35
73	Abfallwirtschaft	11'700	13'500	14'532.01
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	11'700	13'500	14'532.01
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'700	13'500	14'532.01
74	Verbauungen	32'700	30'000	29'733.95
7410	Gewässerverbauungen	32'700	30'000	29'733.95
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	30'700	30'000	29'733.95
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	2'000		
77	Übriger Umweltschutz	3'500	3'500	
7710	Friedhof und Bestattung	3'500	3'500	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'500	3'500	
79	Raumordnung	22'500		
7900	Raumordnung	22'500		
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	22'500		

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
8	VOLKSWIRTSCHAFT	73'700	64'700	61'117.00
82	Forstwirtschaft	27'800	21'200	17'636.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	27'800	21'200	17'636.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	1'600	3'500	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'500		
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	17'700	17'700	17'636.00
87	Brennstoffe und Energie	45'900	43'500	43'481.00
8721	Gasversorgung (Gemeindebetrieb)	24'900	22'500	22'510.70
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	24'900	22'500	22'510.70
8790	Energie, Übriges (allgemein)	21'000	21'000	20'970.30
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	21'000	21'000	20'970.30
Total		2'106'300	1'997'625	1'728'834.45
33xx	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'102'300	1'993'625	1'724'862.75
364x	Wertberichtigungen Darlehen			
365x	Wertberichtigungen Beteiligungen			
366x	Abschreibungen Investitionsbeiträge	4'000	4'000	3'971.70
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		2'106'300	1'997'625	1'728'834.45

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	Richtwerte
Anzahl Einwohner	4'150	4'050	4'051	
Steuerfuss	117%	117%	117%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'308	2'229	2'469	
Selbstfinanzierungsgrad	77%	33%	218%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-67%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschulden abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-1'956	< 0 CHF Nettovermögen 1 - 1000 CHF geringe Verschuldung 1001 - 2500 CHF mittlere Verschuldung 2501 - 5000 CHF hohe Verschuldung > 5000 CHF sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				