

Politische Gemeinde 8187 Weiach

Budget 2024

Ablieferung an Gemeindevorstand	28.08.2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	04.09.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	02.10.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	19.10.2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	07.12.2023
Veröffentlichung	11.12.2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	4
2 Anträge und Beschlüsse	5-7
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10-11
5 Haushaltsgleichgewicht	12-13
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15-16
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	18-22
9 Erfolgsrechnung	23-70
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	71-73
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	74-80
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	81
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	84-85
14 Finanzkennzahlen	86

Kontakt

Gemeindeverwaltung Weiach
Stadlerstrasse 7
8187 Weiach

Finanzvorstand: Stefan Arnold

Leiterin Finanzen: Anita Stojanovic
Telefon 044 554 41 68
E-Mail anita.stojanovic@weiach.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Das vorliegende Budget 2024 ist geprägt von hohen Investitionsvolumen. Der Souverän hat im 2023 an der Urne dem Investitionsvorhaben 'Gemeindeinfrastrukturprojekt 8187' zugestimmt, welches einen Grossteil der Investitionen ausmacht. Weitere Investitionen sind in den Bereichen Hochwasserschutz und Unterhalt der Gemeindeinfrastruktur geplant. Die gegenwertige finanzielle Situation der politischen Gemeinde Weiach lässt diese Investitionen zu. Um die finanzielle Stabilität zu sichern und mittelfristig die pro-Kopf-Verschuldung wieder reduzieren zu können, ist eine Steuererhöhung um 6 Prozentpunkte notwendig. Durch die Steuererhöhung wird auch der kantonale Finanzausgleich höher ausfallen. Denn dieser sorgt für die Chancengleichheit unter finanzstarken und finanzschwachen Gemeinden im Kanton Zürich.

Die wirtschaftliche Lage zeigt sich aktuell richtungslos. Dennoch sind die Konjunkturaussichten weiterhin intakt, auch wenn mit der Energiekrise und dem Ukrainekrieg deutliche Abwärtsrisiken vorhanden sind. Hinzu kommt der noch immer vorhandene Inflationsdruck.

Die Gemeinde selbst verfügt über ein vergleichsweise sehr hohes Nettovermögen von CHF 20.2 Mio per Ende 2022. Das Eigenkapital beträgt CHF 26.1 Mio. Die Sondereinnahmen der Gemeinde aus Kies- und Inertstoffentschädigungen belaufen sich im Jahr 2023 und 2024 auf rund CHF 1.7 Mio. Der Gemeinderat hat entschieden, den Steuerfuss der politischen Gemeinde (Einheitsgemeinde) für 2024 um 6% auf neu 73% zu beantragen.

Das Budget 2024 schliesst in der Erfolgsrechnung mit Aufwendungen von CHF 14'269'916.53 und Erträgen von CHF 14'292'256.87 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 22'340.34. Dabei sind Reserven von CHF 900'000.00 in die finanzpolitischen Reserven vorgesehen. Die Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen sieht Investitionsausgaben von CHF 12'828'000.00 und Investitionserträge von CHF 94'000.00 vor. In der Investitionsrechnung Finanzvermögen wird mit einer Nettoinvestition von CHF 150'000.00 für Sanierungsarbeiten des Baumgartner-Jucker Haus gerechnet.

Gemeindepräsident Weiach



Stefan Arnold

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung		Fr.	14'269'916.53
Gesamtaufwand		Fr.	11'244'656.87
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		Fr.	3'025'259.66
Zu deckender Aufwandüberschuss			
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen			
Ausgaben Verwaltungsvermögen		Fr.	12'828'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen		Fr.	94'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		Fr.	12'734'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen			
Ausgaben Finanzvermögen		Fr.	150'000.00
Einnahmen Finanzvermögen		Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		Fr.	150'000.00

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

2 Antrag zum Steuerfuss

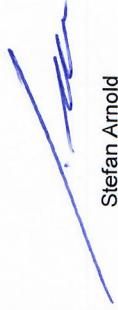
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	4'174'794.52
Steuerfuss			73%
Erfolgsrechnung			
Zu deckender Aufwandüberschuss		Fr.	3'025'259.66
Steuerertrag bei 73%		Fr.	3'047'600.00
Ertragsüberschuss		Fr.	22'340.34

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 73 % (Vorjahr 67 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8187 Weiach, 4. September 2023
Gemeinderat Weiach

Gemeindepräsident



Stefan Arnold

Gemeindegeschreiber



Thomas Diethelm

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Weiach in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 04.09.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	14'269'16.53
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	11'244'656.87
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	3'025'259.66
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	12'828'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	94'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	12'734'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	150'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	150'000.00

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Steuerfuss	Fr.	4'174'794.52	
Erfolgsrechnung		73%	
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	3'025'259.66
	Steuerertrag bei 73%	Fr.	3'047'600.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	22'340.34

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Das Budget wird einstimmig unter Berücksichtigung der untenstehenden Änderungsanträge verabschiedet und der Gemeindeversammlung zur Annahme empfohlen.
Änderungsantrag 1: Vollständige Streichung des Beitrages über CHF 10'000'000.00 der Budgetposition INV01095, Schulhausneubau.
Begründung: Ein Budget hat die Ist-Situation im kommenden Jahr abzubilden. Da der Abstimmungsentscheid vor dem Verwaltungsgericht hängig ist, ist mit einem Baustart 2024 nicht zu rechnen. Damit werden auch keine Mittel benötigt und deshalb ist die Budgetposition zu streichen.

Änderungsantrag 2: Anpassung des Beitrages über CHF 400'000.00 auf CHF 160'000.00 der Budgetposition INV01066, Asylbewerberunterkunft.

Begründung: Die Gemeinde soll kostenschonend zuerst Umnutzungsmöglichkeiten von bestehenden Gemeindegenschaften prüfen und wahrnehmen, bevor ein Neubau realisiert wird. Ein Betrag von CHF 160'000.00 sollte dafür ausreichen.

Änderungsantrag 3: Streichung der beantragten Steuererhöhung von 67% auf 73%.

Begründung: Aufgrund der Einsparungen, die gemäss Änderungsantrag 2 realisiert werden können und ein Steuerprozent CHF 40'000.00 entspricht, ist eine Steuererhöhung auf Vorrat weder notwendig noch erlaubt (Art. 92, Abs. 1 Gemeindegesetz des Kantons Zürich) und deshalb ist der Steuersatz bei 67% zu belassen.

8187 Weiach, 19.10.2023

Rechnungsprüfungskommission Weiach

Präsident



Peter Lamprecht

Aktuar



Robin Kohli

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

	Budget 2024	Budget 2023
Steuerertrag und Steuerfuss		
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	14'269'916.53	12'565'460.46
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	11'244'656.87	10'283'425.87
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	-3'025'259.66	-2'282'034.59
Steuerertrag und Steuerfuss		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	4'174'794.52	4'066'700.00
Steuerfuss	73%	67%
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	2'498'500.00	2'160'000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	235'600.00	200'500.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	286'000.00	334'200.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	27'500.00	30'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	3'047'600.00	2'724'700.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	3'047'600.00	2'724'700.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	22'340.34	442'665.41
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	

Finanzierung

	Gesamthaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	22'340.34	22'340.34	
- Aufwandüberschuss			
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)			266'690.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)			31'256.87
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	462'721.53	395'884.66	66'836.87
- Ertrag aus Aufwertungen			
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	258'570.00		
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	31'256.87		
+ Einlagen in das Eigenkapital	900'000.00		
- Entnahmen aus dem Eigenkapital			
Selbstfinanzierung	1'612'375.00	418'225.00	302'270.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	12'734'000.00	11'724'000.00	1'010'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-11'121'625.00	-11'305'775.00	-707'730.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	13%	4%	30%

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

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

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

Finanzierung

	Wasserwerk Budget 2024	Abwasserbeseitigung Budget 2024	Abfallwirtschaft Budget 2024	Fernwärmebetrieb Budget 2024
Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe				
+	49'780.00	207'860.00	930.00	0.00
-	0.00	27'336.87	0.00	3'920.00
	14'600.00	-11'213.13	13'700.00	49'750.00
+	0.00	0.00	0.00	0.00
+	0.00	0.00	0.00	0.00
-	0.00	0.00	0.00	0.00
+	0.00	0.00	0.00	0.00
-	0.00	0.00	0.00	0.00
	64'380.00	169'310.00	14'630.00	45'830.00
-	560'000.00	400'000.00	0.00	50'000.00
	-495'620.00	-230'690.00	14'630.00	-4'170.00
	11%	42%	kA	92%
Selbstfinanzierungsgrad (in %)				

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget **22'340.34**

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG). Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG). Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Finanzvermögen per 31.12.2022 27'148'528.52
 ./ Fremdkapital per 31.12.2022 6'918'812.44
 = **Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2022 20'229'716.08**

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen 20'229'716.08

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt 395'884.66
 3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr 91'428.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld 487'312.66

Einlagen in Vorfinanzierungen	Funktion	Sachkonto	
	xxxx	3893.xx	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.xx	900'000.00

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind.

Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

	2020	2021	2020	
	77%	70%	68%	Ø 72%

Richtwerte
> 25 %
genügend
< 25 %
ungenügend

Zinsbelastungsquote

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

	2020	2021	2020	
	-14%	-21%	19%	Ø -5%

Richtwerte
< 5 %
genügend
> 5 %
ungenügend

Investitionsanteil

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

	2020	2021	2020	
	51%	30%	15%	Ø 21%

Richtwerte
> 10 %
genügend
< 10 %
ungenügend

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	12'778'000.00	4'759'000.00	1'499'878.82
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	50'000.00	80'000.00	381'930.80
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	71'555.03
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	38'100.00	5'800.90
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		12'828'000.00	4'877'100.00	1'959'165.55
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	85'000.00	310'000.00	-26'470.46
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	9'000.00	0.00	80'195.88
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		94'000.00	310'000.00	53'725.42
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		12'828'000.00	4'877'100.00	1'959'165.55
Total Investitionseinnahmen		94'000.00	310'000.00	53'725.42
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-12'734'000.00	-4'567'100.00	-1'905'440.13
			Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sachanlagen	150'000.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	8'000.00
Total Ausgaben		150'000.00	0.00	8'000.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		150'000.00	0.00	8'000.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		-150'000.00	0.00	-8'000.00
		Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Es werden Abweichungen ab CHF 10'000.00 bzw + 10% unter den Erläuterungen begründet.

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 51 vom 22.06.2023 **1 %**. Verzinst wird der Wert Anfangs Jahr.

Verzinst werden

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

O

Allgemeine Verwaltung

In der allgemeinen Verwaltung sieht das Budget 2024 ein Nettoergebnis von CHF 1'297'949.56 gegenüber dem Budget 2023 mit CHF 1'232'489.56 vor, was einer Abweichung von CHF 65'460.00 entspricht. Unter der Funktion Allgemeine Verwaltung wird die Legislative, die Exekutive, die Verwaltung und die Verwaltungs-liegenschaften geführt.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz
0220.3158.00	106'000.00	79'100.00	-26'900.00
0220.4210.00	-125'000.00	-100'000.00	25'000.00
0290.3144.00	25'000.00	2'000.00	-23'000.00
0294.3120.00	0.00	10'845.00	10'845.00
0294.4470.00	0.00	-63'300.00	-63'300.00
			Redesign der Gemeindeformpage sowie Einführung eines Planarchivs.
			Höhere Erträge im Baubewilligungsverfahren.
			Die Dämmung im Werkhof muss überprüft werden.
			Das Baumgärther-Jucker Haus wurde ins Finanzvermögen umgegliedert.
			Das Baumgärther-Jucker Haus wurde ins Finanzvermögen umgegliedert.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Bei Nettoaufwendungen von CHF 441'950.00 im Budget 2024 gegenüber dem Budget 2023 mit CHF 387'855.05 resultiert eine Erhöhung von CHF 54'094.95. Diese fällt einerseits bei der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde KESB an und andererseits wird eine bisher verrechnete Dienstleistung der Gemeinde an die Feuerwehr nicht mehr weitergeführt.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz
1400.3612.03	179'400.00	142'500.00	-36'900.00
1500.4260.00	0.00	-22'000.00	-22'000.00

Höhere Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde KESB.

Keine weiteren personellen Verrechnungen seitens Gemeinde an Sicherheitszweckverband.

2

Bildung

In der Bildung sind im Budget 2024 Nettoaufwendungen von CHF 3'827'165.73 vorgesehen gegenüber dem Budget 2023 mit CHF 3'588'390.61, was einem Mehraufwand von CHF 238'775.12 entspricht. Es entstehen Mehrkosten bei der obligatorischen Schule (Kindergarten, Primarschule, Schulliegenschaften und Schulleitung sowie bei der Sonderschule).

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz
2110.3612.00	92'000.00	30'000.00	-62'000.00
2110.4612.00	-228'000.00	-307'400.00	-79'400.00
2120.3020.00	20'000.00	40'000.00	20'000.00
2120.3052.00	20'000.00	30'000.00	10'000.00
2120.3171.00	35'000.00	15'000.00	-20'000.00
2120.4612.00	-949'000.00	-849'400.00	99'600.00
2170.3111.00	19'000.00	3'000.00	-16'000.00
2170.3120.00	89'500.00	125'000.00	35'500.00
2170.3300.40	163'800.00	113'000.00	-50'800.00
2180.3010.00	90'000.00	230'000.00	140'000.00
2180.3020.00	10'000.00	20'000.00	10'000.00
2180.3105.00	30'000.00	60'000.00	30'000.00
2180.4240.00	0.00	-150'000.00	-150'000.00
2190.3611.00	180'000.00	230'000.00	50'000.00
2192.3010.00	20'000.00	85'000.00	65'000.00
2192.3130.00	98'000.00	28'900.00	-69'100.00
2193.3300.60	31'985.99	20'290.87	-11'695.12
2200.3612.00	212'000.00	180'000.00	-32'000.00

Mehrkosten für Sonderpädagogischer Schulzweck.

Weniger Schulgeld von Schülern aus Fisibach und Kaiserstuhl.

Weniger Personalaufwendungen für Vikariate.

Günstigere Beiträge an die Pensionskasse.

Mehrausgaben für Klassenlager.

Mehr Schulgeld von Schülern aus Fisibach und Kaiserstuhl.

Anschaffung von 8 neuen Nähmaschinen.

Die Stromkosten fallen günstiger aus.

Mehraufwendungen für Abschreibungen infolge der getätigten Investitionen.

Die Lohnkosten der KiTa reduzieren sich.

Gemäss der aktuellen Hochrechnung wurde das Budget 2023 im Bereich Lohn zu hoch berechnet.

Es wird mit weniger Lebensmittelkosten gerechnet.

Die Elternbeiträge werden neu über das Konto 2180.4260.01 verbucht.

Gemäss der aktuellen Hochrechnung wird mit einem tieferen Beitrag an das Volksschulamt gerechnet.

Neu wird die Leistung für die Schulsozialarbeit über Stadel bezogen.

Höhere Kosten für Transporte Sonderschüler sowie Schulsozialarbeit.

Mehraufwendungen für Abschreibungen infolge der getätigten Investitionen.

Zunahme der Kosten für extern beschulte Schüler.

3

Kultur, Sport und Freizeit

Bei Nettoaufwendungen von CHF 106'170.00 im Budget 2024 gegenüber dem Budget 2023 mit CHF 85'080.00 resultiert eine Erhöhung von CHF 21'090.00. Unter dieser Funktion werden die Bootsplätze, das Ortmuseum, die Bibliothek, die Kultur, der Sport sowie die Freizeit budgetiert.

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

4

Gesundheit

Das budgetierte Nettoergebnis 2024 von CHF 481'364.40 gegenüber dem Budget 2023 mit CHF 649'144.40 rechnet mit einem Minderaufwand von CHF 167'780.00. Sowohl bei der stationären Behandlungskosten als auch bei der Ambulanten Pflege sind die Kosten aufgrund der aktuellen Zahlen gesunken.

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

4125.3634.40	134'000.00	247'200.00	113'200.00	Gemäss der aktuellen Hochrechnung fällt das Budget 2024 tiefer aus.
4125.3634.46	124'000.00	192'000.00	68'000.00	Gemäss der aktuellen Hochrechnung fällt das Budget 2024 tiefer aus.
4215.3634.50	40'000.00	80'000.00	40'000.00	Gemäss der aktuellen Hochrechnung fällt das Budget 2024 tiefer aus.
4215.3634.56	82'000.00	70'000.00	-12'000.00	Gemäss der aktuellen Hochrechnung fällt das Budget 2024 tiefer aus.

5

Soziale Sicherheit

Die Soziale Sicherheit weist Nettoaufwendungen im Budget 2024 von CHF 1'141'220.00 gegenüber Budget 2023 mit CHF 994'209.00 aus und rechnet mit einem Mehraufwand von insgesamt CHF 147'011.00.

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

5120.3635.10	130'000.00	113'000.00	-17'000.00	Durch den Anstieg der Krankenkassenprämien wird mit höheren Kosten gerechnet.
5120.4630.00	-68'900.00	-58'760.00	10'140.00	Höherer Bundesbeitrag für Prämienverbilligung (52%).
5220.3637.22	30'000.00	10'500.00	-19'500.00	Aufgrund der aktuellen Hochrechnung 2023 wird auch von höheren Kosten im 2024 ausgegangen.
5220.4631.00	-130'000.00	-105'800.00	24'200.00	Höherer Kostenbeitrag durch den Kanton.
5320.4631.00	-220'000.00	-142'300.00	77'700.00	Höherer Kostenbeitrag durch den Kanton.
5451.3637.00	40'000.00	27'000.00	-13'000.00	Gemäss aktuellen Zahlen wird mit mehr Kosten für familienergänzende Kinderbetreuung gerechnet.
5720.3637.30	250'000.00	370'000.00	120'000.00	Aufgrund der Vorjahreszahlen wird ein geringerer Aufwand prognostiziert.
5720.3637.34	200'000.00	105'800.00	-94'200.00	Aufgrund der aktuellen Hochrechnung wird ein höherer Aufwand prognostiziert.
5720.3637.35	86'000.00	73'000.00	-13'000.00	Aufgrund der aktuellen Hochrechnung wird ein höherer Aufwand prognostiziert.
5720.4631.35	-80'000.00	-67'000.00	13'000.00	Mehr Aufwand gemäss Konto 5720.3637.35 bedeutet auch mehr Kostenrückstellungen durch den Kanton.
5720.4637.30	-48'000.00	-69'000.00	-21'000.00	Aufgrund der Vorjahreszahlen wird mit weniger Rückstellungen gerechnet.
5730.3300.40	121'200.00	900.00	-11'220.00	Mehraufwendungen für Abschreibungen infolge der getätigten Investitionen.
5730.3637.00	314'800.00	30'000.00	-284'800.00	Die Migration von Asylsuchenden ist ansteigend, weshalb auch hier mit Mehrkosten gerechnet wird.
5730.4631.00	-350'000.00	-40'000.00	310'000.00	Mehraufwand gemäss Konto 5730.3637.00 bedeutet auch mehr Kostenrückstellungen.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Das Budget 2024 sieht Nettoaufwendungen von CHF 340'609.97 gegenüber dem Budget 2023 mit CHF 278'391.97 vor. Somit resultieren Mehraufwendungen von CHF 62'218.00.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz
6150.3111.00	43'000.00	10'000.00	-33'000.00
6150.3132.00	0.00	26'000.00	26'000.00
6150.3141.40	50'000.00	20'000.00	-30'000.00
6150.3300.10	34'909.97	23'409.97	-11'500.00
6210.3631.00	91'400.00	64'722.00	-26'678.00
6220.3634.00	97'000.00	114'500.00	17'500.00

Anschaffung von Werkzeugen, Ersatz Sitzbänke und Signalisations- sowie Absperrmaterial.

Es wird mit keinen externen Beraterkosten gerechnet.

Höherer allgemeiner Strassenunterhalt.

Mehraufwendungen für Abschreibungen infolge der geäugigten Investitionen.

Mehrkosten aufgrund des Beitrags an die Gde. Oberglatt für den behindertengerechten Ausbau und die

Erweiterung des Busbahnhofs.

Der ZVV Beitrag fällt günstiger aus.

7

Umweltschutz und Raumordnung

Das Budget 2024 sieht Nettoaufwendungen von CHF 205'480.00 gegenüber dem Budget 2023 mit CHF 106'995.00 vor. Somit resultiert ein Mehraufwand von CHF 98'485.00. Im Aufgabengebiet Umweltschutz und Raumordnung gehören die gebührenfinanzierten Bereiche Wasser, Abwasser- und Abfallbeseitigung. Sie zeigen folgende budgetierten Ergebnisse:

Wasserbeseitigung: CHF - 49'780.00 (Einlage)

Abwasserbeseitigung: CHF - 180'523.13 (Einlage)

Abfallbeseitigung: CHF - 930.00 (Einlage)

Ebenfalls unter dieser Funktion werden die Unterhaltskosten für Gewässerverbauungen, den Friedhof sowie für den Arten-, Landschafts- und Umweltschutz budgetiert.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz
7101.3132.00	5'000.00	26'000.00	21'000.00
7201.3132.00	15'000.00	5'000.00	-10'000.00
7300.3151.00	16'500.00	500.00	-16'000.00
7301.4510.00	0.00	-18'310.00	-18'310.00
7710.3143.00	43'000.00	4'000.00	-39'000.00

Es wird mit geringeren Ingenieurleistungen gerechnet.

Gutachter für Zustandsaufnahmen privater Anschlussleitungen.

Mehrkosten für einheitliche Beschriftungen der Sammelstelle.

Keine Entnahme aus dem Eigenkapital Spezialfinanzierung Abfall.

Die Friedhofmauer muss dringend saniert werden.

8

Volkswirtschaft

Der Bereich der Volkswirtschaft beinhaltet landwirtschaftliche Strukturverbesserungen, Waldbewirtschaftung, Tourismus und die Fernwärme. Der Nettoertrag im Budget 2024 von CHF 120'000.00 gegenüber dem Budget 2023 mit CHF 69'420.00 fällt mit einem Mehrertrag von CHF 50'580.00 aus. Dazu tragen die höhere ZKB-Gewinnbeteiligung und die Mehrerträge bei der Wärmeabgabe bei.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz
8200.3111.00	20'000.00	10'000.00	-10'000.00
8600.4604.00	-182'700.00	-153'300.00	29'400.00
8791.3300.40	36'400.00	200.00	-36'200.00
8791.3510.00	0.00	74'150.00	74'150.00
8791.4240.01	-200'000.00	-175'000.00	25'000.00

Anschaffung eines Laubgebälde und eines Freischneiders.

Höhere ZKB Gewinnanteil 2024.

Mehraufwendungen für Abschreibungen infolge der getätigten Investitionen.

Keine Einlagen ins Eigenkapital Fernwärmebetrieb.

Gemäss Vorjahreszahlen höherer Ertrag bei der Fernwärmeabgabe.

9

Finanzen und Steuern

Das Nettoergebnis im Budget 2024 von CHF 7'744'250.00 gegenüber dem Budget 2023 mit CHF 7'695'801.00 fällt mit einem Mehrertrag von CHF 48'449.00 aus. Dazu tragen vor allem die höheren Steuererträge bei.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz
9100.4000.00	-2'498'500.00	-2'160'000.00	338'500.00
9100.4001.00	-235'600.00	-200'500.00	35'100.00
9100.4001.10	-60'000.00	-28'000.00	-32'000.00
9100.4001.40	-15'000.00	-26'000.00	-11'000.00
9100.4002.00	-140'000.00	-110'000.00	30'000.00
9100.4010.00	-286'000.00	-334'200.00	-48'200.00
9101.4022.00	-700'000.00	-400'000.00	-300'000.00
9630.4430.01	0.00	-88'900.00	-88'900.00
9630.4430.07	-387'000.00	-521'698.00	-134'698.00
9900.3894.00	900'000.00	400'000.00	-500'000.00

Aufgrund der Steuerfusserhöhung ist mit höheren Einkommenssteuern zu rechnen.

Aufgrund der Entwicklung der vergangenen Jahre ist mit höheren Vermögenssteuern zu rechnen.

Höhere Vermögenssteuern natürliche Personen frühere Jahre aufgrund der aktuellen Steuerzahlen.

Aufgrund der Entwicklung der vergangenen Jahre wurden die Erträge für die aktiven Steuerauscheidungen gesenkt.

Aufgrund der Entwicklung der vergangenen Jahre ist mit höheren Quellensteuern zu rechnen.

Aufgrund aktueller Zahlen wird bei den Gewinnsteuern juristische Personen mit weniger Ertrag gerechnet.

Es wird mit mehr Grundstückgewinnsteuern gerechnet.

Die Mieteinnahmen werden neu auf der Kostenstelle 9631 und 9632 budgetiert.

Kiesentschädigung Weiacher Kies AG.

Einlage in die finanzpolitische Reserve.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	1'612'349.56	314'400.00	1'570'329.56	337'840.00	1'868'260.12	545'259.76
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	484'250.00	42'300.00	446'255.05	58'400.00	433'709.67	121'853.65
2	Bildung	5'082'365.73	1'255'200.00	4'898'290.61	1'309'900.00	4'580'148.19	1'336'305.95
3	Kultur, Sport und Freizeit	113'570.00	7'400.00	92'050.00	6'970.00	182'214.68	35'898.00
4	Gesundheit	484'564.40	3'200.00	652'344.40	3'200.00	558'391.24	10'851.62
5	Soziale Sicherheit	2'206'520.00	1'065'300.00	1'605'009.00	610'800.00	1'905'026.05	1'238'557.64
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	678'809.97	338'200.00	571'391.97	293'000.00	614'644.93	194'625.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'112'486.87	907'006.87	981'601.87	874'606.87	1'034'624.38	901'707.55
8	Volkswirtschaft	617'260.00	737'260.00	524'130.00	593'550.00	630'015.46	876'827.50
9	Finanzen und Steuern	1'877'740.00	9'621'990.00	1'224'058.00	8'919'859.00	7'14'214.84	8'486'929.08
Total Aufwand / Ertrag		14'269'916.53	14'292'256.87	12'565'460.46	13'008'125.87	12'521'249.56	13'748'815.75
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		22'340.34		442'665.41		1'227'566.19	0.00
Total		14'292'256.87	14'292'256.87	13'008'125.87	13'008'125.87	13'748'815.75	13'748'815.75

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG						
<i>Nettoergebnis</i>	1'612'349.56	314'400.00 1'297'949.56	1'570'329.56	337'840.00 1'232'489.56	1'868'260.12	545'259.76 1'323'000.36
01 Legislative und Exekutive	256'850.00	20'800.00	268'210.00	20'800.00	367'596.00	155'800.00
011 Legislative	41'150.00		50'770.00		47'576.90	
0110 Legislative	41'150.00		50'770.00		47'576.90	
3000.00 Entschädigungen Wahlbüro und RPK	15'000.00		24'000.00		14'749.95	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		600.00		576.40	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	50.00				18.50	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		106.70	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00				280.10	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	800.00		500.00		3'200.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand			320.00		344.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	6'500.00		2'100.00		5'810.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'000.00		11'400.00		6'060.55	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'000.00		10'600.00		11'529.55	
3170.00 Reisekosten und Spesen	500.00		750.00		4'501.05	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	400.00		400.00		400.00	
012 Exekutive	215'700.00	20'800.00	217'440.00	20'800.00	320'019.10	155'800.00
0120 Exekutive	215'700.00	20'800.00	217'440.00	20'800.00	320'019.10	155'800.00
3000.00 Entschädigung Behörden und Kommissionen	155'800.00		158'800.00		154'921.85	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'000.00		11'200.00		9'926.90	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	10'000.00		7'200.00		9'577.80	

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen			2'200.00		1'859.20	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		450.00	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500.00		1'500.00		815.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	500.00		3'000.00		435.25	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000.00		640.00		25'040.35	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	7'300.00		350.00		6'615.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	7'100.00		11'800.00		102'053.35	
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	10'000.00		5'650.00			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			9'600.00			
3170.00 Repräsentationskosten und Spesen	8'000.00		3'500.00		7'033.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'500.00				1'291.40	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						135'000.00
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		20'800.00		20'800.00		
02 Allgemeine Dienste	1'355'499.56	293'600.00	1'302'119.56	317'040.00	1'500'664.12	389'459.76
021 Finanz- und Steuerverwaltung	518'900.00	146'000.00	509'420.00	117'540.00	618'975.35	165'380.11
0210 Finanz- und Steuerverwaltung	518'900.00	146'000.00	509'420.00	117'540.00	618'975.35	165'380.11
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	290'000.00		302'000.00		193'531.15	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonales					-32'904.90	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'400.00		19'200.00		11'518.25	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	36'300.00		37'500.00		20'031.35	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	3'700.00		4'000.00		2'286.85	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200.00		3'800.00		2'154.55	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'400.00		2'500.00		1'463.85	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500.00		1'600.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung					2'132.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		360.00		200.00	
3100.00	Büromaterial	500.00		1'000.00		54.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		150.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		186.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00				8'399.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'000.00		54'000.00		260'779.96	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	5'900.00		15'000.00		6'042.25	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400.00		360.00		300.00	
3130.03	Betriebskosten	15'000.00		21'000.00		10'312.15	
3132.00	Honore externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'000.00		5'000.00		62'591.94	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	38'700.00		35'500.00		49'224.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen			250.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00				6'188.21	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00				150.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'000.00		3'000.00		6'409.44	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'000.00		3'000.00		7'922.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		600.00		840.00		262.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500.00		2'500.00		3'670.20
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten		5'000.00				8'053.85
4290.00	Übrige Entgelte						9'060.61
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		78'000.00		64'000.00		72'999.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		45'200.00		50'200.00		56'683.95
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		14'700.00				14'650.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	719'900.00	145'100.00	675'500.00	133'700.00	763'083.23	158'439.10
020	Allgemeine Dienste, übrige	719'900.00	145'100.00	675'500.00	133'700.00	763'083.23	158'439.10

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	317'200.00		308'000.00		244'873.10	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'900.00		19'600.00		16'404.30	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	38'000.00		32'300.00		21'791.05	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	4'000.00		4'000.00		3'096.75	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'400.00		3'800.00		3'070.90	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'900.00		2'900.00		2'332.80	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'300.00		3'840.00		2'806.95	
3091.00 Personalwerbung					1'637.10	
3099.00 Übriger Personalaufwand	8'500.00		8'480.00		9'806.60	
3100.00 Büromaterial	10'000.00		10'000.00		9'823.18	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'800.00		1'090.00		1'830.55	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'500.00				83.80	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	25'000.00		20'670.00		153'608.03	
3130.02 Mitglieder- und Vereinsbeiträge	3'000.00		2'570.00		909.35	
3130.03 Nachführung Gemeindearchiv			5'000.00		1'800.00	
3132.00 Honorare externe Berater (Ing. Müller)	132'500.00		129'200.00		161'259.05	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	22'000.00		27'050.00		20'790.89	
3134.00 Sachversicherungsprämien	8'200.00		8'200.00		8'195.80	
3137.00 Steuern und Abgaben					75.00	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	7'000.00		6'800.00		7'012.38	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	106'000.00		79'100.00		89'419.25	
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'300.00		2'400.00		1'745.40	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	500.00				311.00	
3192.00 Abgeltung von Rechten	400.00				400.00	
4210.00 Baubewilligungsgebühren		125'000.00		100'000.00		138'226.40
4210.01 Gebühren für Amtshandlungen						64.00
4210.02 Mahngebühren						150.00

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00		4'000.00		4'500.00		3'898.70
	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					
4910.00		12'900.00		26'000.00		12'900.00
	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					
4930.00		3'200.00		3'200.00		3'200.00
	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	116'699.56	2'500.00	65'800.00	118'605.54	65'640.55
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	52'549.56		29'469.56	26'959.93	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'700.00		2'800.00	2'181.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	150.00		180.00	141.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	25.00		25.00	23.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25.00		30.00	26.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25.00		25.00	24.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		2'385.00	1'979.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200.00		1'200.00	1'205.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00	600.35	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	500.00			0.03	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'000.00		2'000.00	3'128.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00	124.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	500.00			500.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'624.56		15'424.56	14'800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500.00		4'100.00	2'224.95	
0291	Altes Gemeindehaus	5'400.00		6'730.00	3'785.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'500.00		5'830.00	3'361.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00	424.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00		500.00		

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0292 Gemeindehaus	38'250.00		36'015.00		36'235.29	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'500.00		10'000.00		13'084.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00		650.00		848.50	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	350.00				304.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	200.00		80.00		178.95	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		120.00		157.10	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		80.00		272.50	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'700.00		1'500.00		1'740.94	
3106.00 Medizinisches Material			750.00			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00		34.45	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VW	7'100.00		7'815.00		6'573.95	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	7'100.00		7'870.00		7'208.65	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'000.00		950.00		988.70	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		2'000.00		1'347.20	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen					103.20	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'400.00		2'700.00		3'392.35	
0293 Gemeindesaal Hofwies	20'500.00	2'500.00	25'400.00	2'500.00	16'186.12	1'100.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		165.72	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VW	15'000.00		17'100.00		13'833.60	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		1'000.00		723.00	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500.00	2'500.00	4'300.00	2'500.00	1'463.80	1'100.00
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen						
0294 Baumgartner-Jucker Haus			19'585.00	63'300.00	35'438.40	64'540.55

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial					8.05	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			10'845.00		10'845.50	
3130.00 Dienstleistungen Dritter			1'450.00		1'436.10	
3134.00 Sachversicherungsprämien			1'490.00		1'519.70	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude			3'000.00		14'889.20	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen			2'800.00		6'739.85	170.75
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				63'300.00		64'369.80
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	484'250.00	42'300.00	446'255.05	58'400.00	433'709.67	121'853.65
<i>Nettoergebnis</i>		<i>441'950.00</i>		<i>387'855.05</i>		<i>311'856.02</i>
11 Öffentliche Sicherheit	42'200.00	3'300.00	28'500.00	1'600.00	24'395.80	4'475.00
111 Polizei	26'700.00	1'300.00	28'000.00	1'000.00	23'473.60	1'935.00
1110 Polizei	26'700.00	1'300.00	28'000.00	1'000.00	23'473.60	1'935.00
3100.00 Büromaterial			1'000.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'500.00		5'500.00		2'849.75	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	21'000.00		21'000.00		20'500.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	200.00		500.00		123.85	
4210.00 Bewilligungsgebühren		1'300.00		1'000.00		1'935.00
112 Verkehrssicherheit	15'500.00	2'000.00	500.00	600.00	922.20	2'540.00
1120 Verkehrssicherheit	15'500.00	2'000.00	500.00	600.00	922.20	2'540.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	15'000.00		500.00		422.20	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500.00	2'000.00	500.00	600.00	500.00	2'540.00
4270.00 Parkbussen						
12 Rechtsprechung	11'150.00	2'500.00	8'950.00	2'000.00	13'882.80	5'200.00
120 Rechtsprechung	11'150.00	2'500.00	8'950.00	2'000.00	13'882.80	5'200.00

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1200 Rechtsprechung	11'150.00	2'500.00	8'950.00	2'000.00	13'882.80	5'200.00
3010.00 Besoldung Friedensrichter	10'000.00		7'500.00		12'110.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			500.00			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	100.00		100.00		24.35	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand					163.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	250.00		250.00		240.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	800.00		500.00		1'345.45	
4210.00 Gebühren für Amtshandlung		2'500.00		2'000.00		5'200.00
14 Allgemeines Rechtswesen	273'000.00	36'500.00	240'306.00	32'800.00	222'608.95	43'479.50
140 Allgemeines Rechtswesen	273'000.00	36'500.00	240'306.00	32'800.00	222'608.95	43'479.50
1400 Allgemeines Rechtswesen	273'000.00	36'500.00	240'306.00	32'800.00	222'608.95	43'479.50
3130.00 Dienstleistungen Dritter	14'500.00		5'600.00		23'964.25	
3130.02 Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	13'000.00		22'500.00		33'690.20	
3601.00 Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	17'000.00		20'500.00		16'575.30	
3612.01 Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	14'100.00		14'406.00		12'987.00	
3612.02 Entschädigung an regionales Betreibungsamt	24'000.00		23'800.00		16'045.90	
3612.03 Entschädigungen an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde KESB	179'400.00		142'500.00		108'346.30	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
4120.00 Konzessionen, Wirtschafts- und Kleinhandelspatente		500.00				820.00
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		35'000.00		31'700.00		38'761.10
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'100.00		3'898.40

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15 Feuerwehr	97'000.00		108'850.00	22'000.00	97'925.67	17'350.90
150 Feuerwehr	97'000.00		108'850.00	22'000.00	97'925.67	17'350.90
1500 Feuerwehr	4'500.00		7'100.00	22'000.00	97'925.67	17'350.90
3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'500.00		4'500.00		2'232.05	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					95'693.62	
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			2'600.00			
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				22'000.00		10'000.00
4390.00 Übriger Ertrag						3'411.00
4690.00 Übriger Transferertrag						3'939.90
1509 Regionale Feuerwehrorganisation	92'500.00		101'750.00			
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	92'500.00		100'450.00			
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			1'300.00			
16 Verteidigung	60'900.00		59'649.05		74'896.45	51'348.25
161 Militärische Verteidigung	3'000.00		900.00		2'000.00	
1610 Militärische Verteidigung	3'000.00		900.00		2'000.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'000.00		900.00		900.00	
3636.00 Beitrag an an private Organisationen	1'000.00				1'100.00	
162 Zivile Verteidigung	57'900.00		58'749.05		72'896.45	51'348.25
1620 Zivilschutz	55'200.00		55'749.05		72'345.45	51'348.25
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		1'000.00		2'230.10	

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00 Dienstleistungen Dritter	6'500.00		7'000.00		10'878.75	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	300.00		300.00		300.00	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	46'400.00		47'100.00		36'536.60	
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			349.05			
3701.00 Durchlaufende Beiträge an den Kanton					22'400.00	
4501.00 Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals						27'948.25
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						1'000.00
4707.00 Schutzraum Ersatzabgaben						22'400.00
1621 Ziviler Gemeindeführungsstab	2'700.00		3'000.00		551.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					551.00	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'700.00		3'000.00			
2 BILDUNG	5'082'365.73	1'255'200.00	4'898'290.61	1'309'900.00	4'580'148.19	1'336'305.95
Nettoergebnis		3'827'165.73		3'588'390.61		3'243'842.24
21 Obligatorische Schule	4'857'565.73	1'253'600.00	4'705'200.61	1'308'300.00	4'580'148.19	1'334'445.95
211 Eingangsstufe	852'300.00	228'000.00	780'350.00	307'400.00	712'019.55	297'648.00
2110 Kindergarten	852'300.00	228'000.00	780'350.00	307'400.00	712'019.55	297'648.00
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonales					-1'805.10	
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	180'000.00		170'000.00		139'346.90	
3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-1'539.60	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'700.00		11'100.00		8'149.90	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	15'000.00		15'000.00		13'739.10	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	3'200.00		3'000.00		2'031.15	

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	2'200.00		2'000.00		1'527.30	
3055.00	2'700.00		2'500.00		2'176.00	
3090.00	6'400.00		8'000.00		3'212.05	
3099.00					163.00	
3101.00					537.05	
3104.00	11'400.00		11'250.00		11'697.85	
3110.00	2'000.00		2'000.00		1'036.70	
3118.00	1'200.00		1'000.00		39.20	
3170.00	500.00		500.00		313.35	
3171.00	4'000.00		4'000.00		1'996.50	
3611.00	520'000.00		520'000.00		438'289.55	
3612.00	92'000.00		30'000.00		91'108.65	
4612.00		228'000.00		307'400.00		297'648.00
212	2'129'700.00	955'600.00	1'996'030.00	850'900.00	1'842'885.78	839'720.55
2120	2'129'700.00	955'600.00	1'996'030.00	850'900.00	1'842'885.78	839'720.55
3020.00	20'000.00		40'000.00		140'099.80	
3020.01	246'000.00		228'000.00		65'610.15	
3020.09					-12'319.90	
3050.00	17'300.00		17'500.00		13'306.85	
3052.00	20'000.00		30'000.00		14'965.30	
3053.00	4'000.00		6'000.00		3'044.35	
3054.00	3'200.00		3'500.00		2'636.10	
3055.00	4'000.00		4'000.00		3'133.75	
3090.00	23'600.00		30'600.00		13'771.55	
3099.00					1'143.00	
3104.00	70'500.00		64'230.00		62'698.93	

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.01	8'000.00				5'337.64	
3109.00	15'000.00		10'000.00		15'164.73	
3110.00	5'000.00		5'000.00		8'448.50	
3111.00	6'000.00		6'000.00		6'308.83	
3118.00	9'700.00		6'200.00		3'692.20	
3130.00	12'000.00				3'748.35	
3132.00					2'383.85	
3150.00	3'000.00		3'000.00			
3151.00	1'000.00		1'000.00		2'504.45	
3170.00	1'000.00		1'000.00			
3171.00	35'000.00		15'000.00		31'196.00	
3300.60	5'400.00				4'700.00	
3611.00	1'510'000.00		1'410'000.00		1'338'639.80	
3612.00	110'000.00		115'000.00		112'671.55	
4260.00		6'600.00		1'500.00		7'279.40
4612.00		949'000.00		849'400.00		832'441.15
217	814'779.74		758'709.74		737'232.69	499.60
2170	814'779.74		758'709.74		737'232.69	499.60
3010.00					4'475.70	
3010.01	187'000.00		181'000.00		205'299.15	
3010.09					-14'120.70	
3050.00	14'000.00		12'500.00		13'862.05	
3052.00	24'000.00		20'000.00		20'939.90	

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	3'200.00		3'500.00		3'164.50	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'600.00		2'500.00		2'593.50	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'200.00		3'000.00		3'169.85	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'500.00		2'500.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand					178.00	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000.00		15'000.00		15'492.00	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'000.00		3'000.00		9'448.90	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	89'500.00		125'000.00		89'461.85	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'000.00		7'680.00		10'896.15	
3134.00 Sachversicherungsprämien	17'100.00		19'050.00		14'852.35	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00		20'000.00		5'984.70	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.00				4'900.95	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	174'000.00		174'000.00		176'731.20	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'800.00		2'300.00		2'400.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	163'800.00		113'000.00		112'300.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	32'979.74		27'079.74		27'602.64	
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	31'600.00		27'600.00		27'600.00	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						499.60
218 Tagesbetreuung	206'000.00	70'000.00	396'900.00	150'000.00	324'319.65	196'377.80
2180 Tagesbetreuung	206'000.00	70'000.00	396'900.00	150'000.00	324'319.65	196'377.80
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					239'077.60	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonales	90'000.00		230'000.00		-8'392.00	
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	10'000.00		20'000.00		1'740.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'200.00		16'000.00		13'936.75	

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	6'400.00		5'000.00		14'087.30	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	2'000.00		4'000.00		3'443.60	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'500.00		2'612.00	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		1'000.00		3'747.80	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'500.00		2'500.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand					1'049.90	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'500.00		3'555.90	
3105.00 Lebensmittel	30'000.00		60'000.00		40'299.65	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'666.95	
3130.00 Dienstleistungen Dritter			2'000.00		6'766.00	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	50'400.00		50'400.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		728.20	
4240.00 Elternbeiträge				150'000.00		10'280.50
4260.00 Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
4260.01 Elternbeiträge		70'000.00				
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						186'095.90
219 Übrige obligatorische Schule	854'785.99		773'210.87		963'690.52	200.00
2190 Schulleitung	391'900.00		347'500.00		462'158.65	
3000.01 Entschädigung Schulpflege und Kommissionen	95'000.00		90'000.00		109'957.45	
3000.02 Tag- und Sitzungsgelder	5'000.00					
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	25'000.00					
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'100.00		5'600.00		7'107.60	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	2'500.00				796.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	1'800.00		1'500.00		684.60	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'000.00		1'319.60	

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	1'000.00		100.00		1'759.25	
3090.00	10'500.00		12'500.00		5'280.00	
3099.00	2'000.00		2'000.00		2'189.70	
3100.00	500.00		500.00		453.50	
3101.00					778.92	
3110.00	1'000.00		1'000.00		859.00	
3130.00	50'000.00				237'954.08	
3132.00	5'000.00				-2'796.70	
3134.00					2'295.40	
3162.00	2'300.00		2'300.00		1'706.00	
3170.00	1'000.00		1'000.00		1'273.65	
3611.00	180'000.00		230'000.00		90'540.60	
2191	143'000.00		116'560.00		143'602.55	
3010.00	90'000.00		90'000.00		95'869.25	
3050.00	6'000.00		4'500.00		5'548.85	
3052.00	10'000.00		8'000.00		10'168.00	
3053.00	1'200.00		1'200.00		1'105.70	
3054.00	1'000.00		1'000.00		1'026.40	
3055.00	1'300.00		800.00		163.00	
3099.00	500.00				6'956.40	
3130.00	10'000.00		10'560.00		73.00	
3130.02	13'000.00		500.00		12'904.95	
3612.00					9'787.00	
3612.01	10'000.00					
2192	229'400.00		228'400.00		272'281.44	200.00
3010.00	20'000.00		85'000.00		82'242.40	

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonales					-1'418.30	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300.00		5'000.00		5'134.35	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	1'700.00		4'000.00		6'700.45	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	500.00		1'500.00		1'276.25	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		1'000.00		961.70	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		800.00		1'316.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	17'200.00		8'000.00		14'208.81	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'500.00		15'500.00		15'054.89	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften (Lehrerbibliothek)	1'000.00		1'000.00		572.20	
3104.00 Lehrmittel	2'000.00		2'000.00		917.61	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					119.90	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	98'000.00		28'900.00		60'495.53	
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'500.00		2'538.15	
3137.00 Verkehrsabgaben (Schulbus)	500.00		500.00		898.00	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		691.90	
3162.00 Raten für operatives Leasing	2'300.00		2'300.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen					434.85	
3171.00 Schulsporttag					40.80	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'300.00		3'400.00		3'400.00	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	60'000.00		65'000.00		76'695.95	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						200.00
2193 Schulinformatik	90'485.99		80'750.87		85'647.88	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		6'000.00		2'203.25	
3113.00 Anschaffung Hardware	15'000.00		15'000.00		15'332.15	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen (Lizenzen)	15'000.00		15'000.00		14'346.00	

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		240.00	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	7'500.00		7'500.00		1'205.65	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'000.00		960.00		929.30	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		4'000.00			
3158.00 Systemwartung Informatik	10'000.00		10'000.00		22'480.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	31'985.99		20'290.87		28'911.53	
22 Sonderschulen	224'800.00	1'600.00	192'390.00	1'600.00		1'860.00
220 Sonderschulen	224'800.00	1'600.00	192'390.00	1'600.00		1'860.00
2200 Sonderschulen	224'800.00	1'600.00	192'390.00	1'600.00		1'860.00
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	212'000.00		180'000.00			
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	12'800.00		12'390.00			1'860.00
4260.00 Elternbeiträge		1'600.00		1'600.00		
23 Berufliche Grundbildung			700.00			
230 Berufliche Grundbildung			700.00			
2300 Berufliche Grundbildung			700.00			
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate			700.00			
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	113'570.00	7'400.00	92'050.00	6'970.00	182'214.68	35'898.00
<i>Nettoergebnis</i>		106'170.00		85'080.00		146'316.68
31 Kulturerbe	10'750.00		7'650.00		10'065.20	
311 Museen und bildende Kunst	10'750.00		7'650.00		10'065.20	
3110 Museen und bildende Kunst	10'750.00		7'650.00		10'065.20	
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'600.00		3'650.00		3'520.00	

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	600.00				620.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		350.00		182.90	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	50.00				24.25	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00				33.85	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00				32.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand					169.00	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial					15.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000.00		400.00		735.60	
3134.00 Sachversicherungsprämien	500.00		400.00		544.25	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00				200.85	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	600.00		400.00		400.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'200.00		1'150.00		1'150.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'400.00		1'300.00		2'437.50	
32 Kultur, übrige	33'950.00	500.00	36'580.00	750.00	128'404.43	547.00
321 Bibliothek	24'350.00	500.00	27'880.00	750.00	20'955.03	547.00
3210 Bibliotheken	24'350.00	500.00	27'880.00	750.00	20'955.03	547.00
3000.01 Entschädigung Schulpflege und Kommissionen					4'136.40	
3010.00 Löhne Bibliothekare	12'000.00		15'000.00		7'824.75	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		1'000.00		698.30	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	200.00		100.00		121.95	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		129.25	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		100.00		199.85	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			200.00			
3100.00 Büromaterial	500.00		500.00		520.15	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00				106.70	

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Medieneinkauf				6'465.93	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'000.00		7'500.00		
3113.00	Anschaffung Hardware	500.00		500.00		
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'500.00		1'500.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		730.00	730.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00	21.75	
4240.00	Bücher- und Medienverleih	50.00	500.00	50.00		547.00
322	Konzert und Theater	1'500.00		1'000.00	4'500.00	
3220	Konzert und Theater	1'500.00		1'000.00	4'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		1'000.00	4'500.00	
329	Kultur, Übriges	8'100.00		7'700.00	102'949.40	
3290	Kultur, Übriges	8'100.00		7'700.00	102'949.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00			60.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00	10'348.55	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		2'700.00	92'540.85	
33	Medien	20'000.00	3'000.00		2'520.00	3'242.50
332	Massenmedien	20'000.00	3'000.00		2'520.00	3'242.50
3320	Massenmedien	20'000.00	3'000.00		2'520.00	3'242.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00				
4250.00	Verkäufe		3'000.00			3'242.50
34	Sport und Freizeit	48'870.00	3'900.00	47'820.00	43'745.05	32'108.50
341	Sport	8'500.00	3'900.00	8'470.00	6'235.10	3'900.00
3410	Sport	8'500.00	3'900.00	8'470.00	6'235.10	3'900.00

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	400.00		400.00		356.60	
3134.00	1'300.00		1'270.00		1'253.35	
3144.00	2'500.00		1'000.00			
3632.00	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3636.00	3'000.00		4'500.00		3'400.00	
3910.00	300.00		300.00		225.15	
4240.00		3'900.00		3'600.00		3'900.00
4260.00				100.00		
342	40'370.00		39'350.00		37'509.95	28'208.50
3420	40'370.00		39'350.00		37'509.95	28'208.50
3101.00	200.00				127.70	
3120.00	500.00		500.00		500.00	
3134.00	100.00		100.00		117.35	
3140.00					135.35	
3151.00	500.00		10'000.00		621.30	
3300.30	2'970.00		300.00		300.00	
3636.00	100.00		50.00		50.00	
3910.00						
4260.00	36'000.00		28'400.00		35'658.25	28'208.50
4	484'564.40	3'200.00	652'344.40	3'200.00	558'391.24	10'851.62
		481'364.40		649'144.40		547'539.62
41	265'694.40	3'200.00	443'564.40	3'200.00	393'483.60	3'175.20
412	265'694.40	3'200.00	443'564.40	3'200.00	393'483.60	3'175.20

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime						
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'694.40	3'200.00	1'364.40	3'200.00	1'300.00	3'175.20
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	2'694.40	3'200.00	1'364.40	3'200.00	1'300.00	3'175.20
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime						
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	263'000.00		442'200.00		392'183.60	
3634.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	134'000.00		247'200.00		170'563.45	
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	5'000.00		3'000.00		5'325.20	
42	Ambulante Krankenpflege						
421	Ambulante Krankenpflege						
4210	Ambulante Krankenpflege						
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	174'400.00		163'400.00		135'144.79	7'638.02
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	166'000.00		155'000.00		126'944.79	7'638.02
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)						
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte LE) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	3'000.00		3'000.00		1'942.40	7'638.02
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte LE) für nichtpflegerische Spitex- Leistungen	3'000.00		3'000.00		1'942.40	7'638.02
		163'000.00		152'000.00		125'002.39	
		40'000.00		80'000.00		71'811.10	
		39'000.00					

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.56	82'000.00		70'000.00		53'102.44	
3635.56	1'000.00		1'000.00		88.85	
3635.57	1'000.00		1'000.00			
422	8'400.00		8'400.00		8'200.00	
4220	8'400.00		8'400.00		8'200.00	
3612.00	8'400.00		8'400.00		8'200.00	
43	40'270.00		40'880.00		25'691.45	38.40
431	8'000.00		7'500.00		8'044.55	
4310	8'000.00		7'500.00		8'044.55	
3612.00	8'000.00		7'500.00		8'044.55	
432	1'000.00		1'000.00		1'016.00	
4320	1'000.00		1'000.00		1'016.00	
3636.00	1'000.00		1'000.00		1'016.00	
433	26'970.00		28'130.00		13'836.20	38.40
4330	26'970.00		28'130.00		13'836.20	38.40
3010.00	8'000.00		8'000.00		2'544.20	
3050.00	400.00		400.00		165.45	
3053.00	20.00		20.00		10.80	

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	40.00		40.00		30.60	
3055.00	10.00		10.00			
3099.00	400.00		400.00		410.00	
3106.00	1'500.00		1'000.00		1'683.40	
3130.00	500.00		500.00			
3170.00	100.00				87.70	
3637.00	16'000.00		17'760.00		8'904.05	
4260.00						38.40
434	4'300.00		4'250.00		2'794.70	
4340	4'300.00		4'250.00		2'794.70	
3132.00	4'300.00		4'250.00		2'794.70	
49	4'200.00		4'500.00		4'071.40	
490	4'200.00		4'500.00		4'071.40	
4900	4'200.00		4'500.00		4'071.40	
3612.00			4'500.00		4'071.40	
3631.00	4'200.00					
5	2'206'520.00	1'065'300.00	1'605'009.00	610'800.00	1'905'026.05	1'238'557.64
		<i>1'141'220.00</i>		<i>994'209.00</i>		<i>666'468.41</i>
51	130'000.00	130'000.00	113'000.00	113'000.00	126'758.45	126'717.15
512	130'000.00	130'000.00	113'000.00	113'000.00	126'758.45	126'717.15
5120	130'000.00	130'000.00	113'000.00	113'000.00	126'758.45	126'717.15

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					1'510.80	
3635.10 Beiträge an Krankenkasse für Sozialhilfeeinpfänger	130'000.00		113'000.00		125'247.65	
4290.00 Eingelöste Verlustscheine		68'900.00		58'760.00		260.00
4630.00 Bundesbeiträge		6'1'100.00		54'240.00		82'057.70
4631.00 Staatsbeiträge						43'205.90
4637.10 Durch Sozialhilfeeinpfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge						1'193.55
4637.12 Durch BH-Bezüger rückerstattete Prämien						
52 Invalidität	263'000.00	130'000.00	249'500.00	105'800.00	224'023.90	159'305.00
522 Ergänzungsleistungen IV	260'000.00	130'000.00	240'500.00	105'800.00	221'273.90	159'305.00
5220 Ergänzungsleistungen IV	260'000.00	130'000.00	240'500.00	105'800.00	221'273.90	159'305.00
3637.20 Ergänzungsleistungen Invalide zur IV	230'000.00		230'000.00		197'349.00	
3637.22 EL-Krankheits- und Behinderungskosten Invalide (zur IV)	30'000.00		10'500.00		23'924.90	
4631.00 Staatsbeiträge		130'000.00		105'800.00		144'595.00
4637.20 Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV						14'710.00
523 Invalidenheime	3'000.00		9'000.00		2'750.00	
5230 Invalidenheime	3'000.00		9'000.00		2'750.00	
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'000.00		9'000.00		2'750.00	
53 Alter und Hinterlassene	328'000.00	228'500.00	326'800.00	145'800.00	308'513.40	220'215.00
531 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	3'000.00	2'500.00	3'000.00	3'500.00	1'701.60	3'583.00
5310 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	3'000.00	2'500.00	3'000.00	3'500.00	1'701.60	3'583.00
3633.00 AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige	2'000.00		2'000.00		701.60	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00						1'785.50
4614.00		2'500.00		3'500.00		1'797.50
532	325'000.00	226'000.00	323'500.00	142'300.00	306'811.80	216'632.00
5320	325'000.00	226'000.00	323'500.00	142'300.00	306'811.80	216'632.00
3637.21	310'000.00		303'500.00		289'812.00	
3637.23	15'000.00		20'000.00		16'999.80	
4631.00		220'000.00				210'420.00
4637.20		6'000.00		142'300.00		6'212.00
535			300.00			
5350			300.00			
3636.00			300.00			
54	366'000.00	7'000.00	133'060.00	1'500.00	308'656.55	20'484.60
543	20'400.00	7'000.00	27'960.00	1'500.00	17'209.85	18'904.60
5430	20'400.00	7'000.00	27'960.00	1'500.00	17'209.85	18'904.60
3637.00	20'400.00		27'960.00		17'209.85	18'904.60
4637.00		7'000.00		1'500.00		
544	305'600.00		78'100.00		264'312.90	1'580.00
5440	305'600.00		78'100.00		264'312.90	1'580.00
3631.00	220'500.00		78'000.00		264'312.90	
3632.00	85'000.00					
3636.00	100.00		100.00			

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00						1'580.00
545	40'000.00		27'000.00		27'133.80	
5451	40'000.00		27'000.00		27'133.80	
3611.00					1'106.50	
3637.00					26'027.30	
57	1'119'520.00	569'800.00	782'649.00	244'700.00	937'073.75	711'835.89
571	30'000.00	19'500.00	30'200.00	13'300.00	30'514.00	21'905.00
5710	30'000.00	19'500.00	30'200.00	13'300.00	30'514.00	21'905.00
3637.24					30'514.00	
4631.00		19'500.00				20'087.00
4637.24						1'818.00
572	536'000.00	188'500.00	548'800.00	190'000.00	490'343.40	365'915.65
5720	536'000.00	188'500.00	548'800.00	190'000.00	490'343.40	365'915.65
3637.30	250'000.00		370'000.00		214'130.90	
3637.34	200'000.00		105'800.00		123'125.80	
3637.35	86'000.00		73'000.00		153'086.70	
4631.00		14'500.00				92'043.00
4631.35		80'000.00				54'659.80
4637.30		48'000.00				46'731.35
4637.34		40'000.00				55'038.10

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.35		6'000.00		6'000.00		117'443.40
573	Asylwesen	358'500.00	112'809.00	40'000.00	211'311.70	231'705.64
5730	Asylwesen	358'500.00	112'809.00	40'000.00	211'311.70	231'705.64
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000.00	16'585.00		9'580.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200.00	2'124.00		1'101.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00			337.65	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'000.00	6'000.00		6'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'120.00	900.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	55'300.00	50'000.00		32'353.75	
3637.00	Beiträge an Asylbewerber	344'800.00	30'000.00		149'864.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000.00	7'200.00		12'074.80	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'500.00			15'071.60
4631.00	Beiträge des Kantons		350'000.00			216'634.04
579	Fürsorge, Übriges	3'300.00	90'840.00	1'400.00	204'904.65	92'309.60
5790	Fürsorge, Übriges	3'300.00	90'840.00	1'400.00	204'904.65	92'309.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	62'300.00	56'800.00		61'621.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000.00	3'650.00		3'624.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'700.00	7'700.00		8'020.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	800.00	750.00		719.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00	700.00		679.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00	550.00		524.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00	500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00	260.00		303.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00	100.00			

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		92'132.00	
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000.00		920.00		635.00	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000.00		1'810.00		2'310.75	
3170.00 Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		42.45	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					3'446.30	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate					17.80	
3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	22'000.00		13'000.00		14'738.00	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					15'827.70	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					263.00	
3637.00 Beiträge an private Haushalte			1'000.00			
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00				81'627.00
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'300.00		1'400.00		1'642.60
4631.00 Staatsbeiträge						9'040.00
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	678'809.97	338'200.00	571'391.97	293'000.00	614'644.93	194'625.00
<i>Nettoergebnis</i>		340'609.97		278'391.97		420'019.93
61 Strassenverkehr	480'209.97	338'200.00	382'519.97	293'000.00	412'235.28	194'625.00
615 Gemeindestrassen	480'209.97	338'200.00	382'519.97	293'000.00	412'235.28	194'625.00
6150 Gemeindestrassen	480'209.97	338'200.00	382'519.97	293'000.00	412'235.28	194'625.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	181'000.00		170'000.00		170'064.80	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'500.00		11'000.00		10'630.85	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	23'500.00		21'500.00		20'608.05	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	5'000.00		4'800.00		5'037.35	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'100.00		1'991.85	

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'100.00		1'078.60	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'500.00		3'500.00		7'053.20	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'300.00		460.00		326.00	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'500.00		15'000.00		10'305.23	
3101.20 Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	500.00		500.00		407.30	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		2'000.00		249.90	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	43'000.00		10'000.00		29'509.85	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000.00		2'000.00		1'263.15	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	1'500.00				1'590.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		850.74	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			26'000.00			
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'000.00		2'500.00		4'441.15	
3137.00 Steuern und Abgaben	1'400.00		1'050.00		170.00	
3141.10 Winterdienst	10'000.00		10'000.00		1'875.58	
3141.20 Strassenreinigung	18'000.00		15'900.00		18'282.25	
3141.30 Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	29'000.00		29'000.00		25'972.57	
3141.40 Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	50'000.00		20'000.00		51'726.25	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00		8'000.00		11'308.70	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien					1'479.90	
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'000.00		400.00		1'841.20	
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	34'909.97		23'409.97		5'000.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	32'600.00				26'800.00	
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	400.00		300.00		512.96	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'900.00		1'000.00		1'857.85	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen						10.00

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00				1'000.00		12'215.15
4611.00		8'000.00		8'000.00		16'654.15
4631.00		164'200.00		159'900.00		
4910.00		166'000.00		124'100.00		165'745.70
62	198'600.00		188'872.00		202'409.65	
621	101'400.00		74'272.00		69'723.65	
6210	101'400.00		74'272.00		69'723.65	
3631.00	91'400.00		64'722.00		60'662.00	
3660.40	1'000.00		950.00			
3910.00	9'000.00		8'600.00		9'061.65	
622	97'200.00		114'600.00		132'686.00	
6220	97'200.00		114'600.00		132'686.00	
3300.40	200.00		100.00		200.00	
3634.00	97'000.00		114'500.00		132'486.00	
7	1'112'486.87	907'006.87	981'601.87	874'606.87	1'034'624.38	901'707.55
Nettoergebnis		205'480.00		106'995.00		132'916.83
71	223'360.00	193'560.00	195'100.00	188'300.00	226'585.48	197'957.83
710	223'360.00	193'560.00	195'100.00	188'300.00	226'585.48	197'957.83
7100	29'800.00		6'800.00		28'627.65	
3120.00	1'500.00		1'500.00			
3143.00					285.00	

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	300.00		200.00		300.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'000.00		5'100.00		28'042.65	
7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	193'560.00	193'560.00	188'300.00	188'300.00	197'957.83	197'957.83
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'800.00		7'800.00		7'800.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		400.00		505.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	200.00				217.00	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		93.60	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					50.70	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		140.30	
3111.01 Anschaffung Apparate, Geräte, Maschinen	1'500.00				9'780.58	
3111.02 Wasserzähler	3'000.00		3'000.00			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'000.00		27'000.00		25'767.73	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	7'700.00		300.00		2'170.35	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		26'000.00		9'582.41	
3134.00 Sachversicherungen	300.00		300.00		293.40	
3143.01 Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen, Quellfassungen	15'000.00		10'200.00		10'175.91	
3143.02 Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	25'000.00		25'000.00		1'055.48	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'500.00		15'000.00		8'648.24	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'500.00		1'500.00		9'900.00	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					2'804.36	
3192.00 Abgeltung von Rechten	2'550.00		2'550.00		2'425.65	
3300.20 Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV			700.00			
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	14'600.00		10'700.00		10'300.00	
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	49'780.00		42'130.00		78'723.62	

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	11'200.00		9'000.00		11'204.85	
3930.00	800.00		800.00		800.00	
3940.00	8'230.00		5'520.00		5'517.85	
4240.00		174'500.00		171'000.00		174'485.65
4240.03		500.00		500.00		2'349.91
4260.00		9'600.00		9'600.00		0.02
4631.00		8'960.00		7'200.00		13'929.00
4940.00						7'193.25
72	452'196.87	452'196.87	444'656.87	444'656.87	465'906.04	465'906.04
720	452'196.87	452'196.87	444'656.87	444'656.87	465'906.04	465'906.04
7201	424'860.00	424'860.00	409'200.00	409'200.00	442'055.17	442'055.17
3118.00					6.84	
3130.00	11'500.00		5'600.00		22'182.09	
3130.03	15'000.00		24'500.00		12'372.88	
3132.00	15'000.00		5'000.00		96'305.34	
3143.00	5'000.00				4'572.84	
3158.00	1'500.00		1'500.00		918.01	
3181.00					136.57	
3300.30	-16'000.00		-15'300.00		-15'600.00	
3510.00	207'860.00		222'740.00		167'858.36	
3614.00	171'000.00		161'200.00		139'344.74	
3910.00	13'500.00		8'100.00		13'457.50	

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	500.00		500.00		500.00	
3940.00			-4'640.00			
4240.00		400'000.00		396'100.00		424'323.17
4940.00		24'860.00		13'100.00		17'732.00
7202	27'336.87	27'336.87	35'456.87	35'456.87	23'850.87	23'850.87
3120.00	3'500.00		6'000.00		3'184.21	
3134.00	250.00		270.00		248.47	
3151.00	3'500.00		11'000.00		890.99	
3300.30	1'700.00		1'600.00		1'600.00	
3660.20	3'086.87		2'586.87		2'600.00	
3910.00	15'300.00		14'000.00		15'327.20	306.00
4260.00						
4510.00		27'336.87		35'456.87		23'544.87
73	291'470.00	259'250.00	252'870.00	240'650.00	251'290.61	236'764.78
730	291'470.00	259'250.00	252'870.00	240'650.00	251'290.61	236'764.78
7300	32'720.00	500.00	12'620.00	400.00	15'095.83	570.00
3101.00	1'000.00		500.00			
3120.00	500.00		600.00		370.25	
3130.00	9'400.00		8'700.00		9'489.05	
3134.00	20.00		20.00		20.80	
3151.00	16'500.00		500.00			

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	100.00		100.00			
3300.40	200.00				197.08	
3910.00	5'000.00		2'200.00		5'018.65	
4260.00		500.00		400.00		570.00
7301	258'750.00	258'750.00	240'250.00	240'250.00	236'194.78	236'194.78
3010.00	16'500.00		10'000.00		16'103.40	
3050.00	400.00		700.00		357.25	
3053.00	200.00		100.00		149.55	
3054.00	100.00		100.00		66.10	
3055.00	150.00		100.00		104.55	
3101.00	2'000.00		2'000.00		1'867.78	
3102.00	6'800.00		6'500.00		2'881.75	
3111.00	8'000.00					
3130.00	3'600.00		3'000.00		6'844.05	
3130.02	91'600.00		90'000.00		83'512.72	
3130.03	43'000.00		48'000.00		47'649.31	
3130.04	18'000.00		20'000.00		21'928.75	
3130.05	5'000.00		6'000.00		4'096.38	
3130.06	1'000.00		600.00		1'066.66	
3130.07	2'000.00		2'100.00		2'251.15	
3130.08	5'900.00		3'480.00		4'201.41	
3130.09	1'000.00		1'800.00		509.29	
3130.10	9'000.00		7'000.00		7'488.00	
3130.11	500.00		500.00		452.04	
3132.00	1'500.00		1'500.00		1'322.93	
3151.00	2'200.00		3'300.00		2'403.94	

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	100.00				57.98	
3300.60	13'700.00		5'500.00		5'500.00	
3510.00	930.00					
3611.00	1'900.00		1'800.00		1'713.09	
3612.00	5'000.00		7'500.00		4'535.75	
3910.00	18'000.00		18'000.00		18'467.65	
3930.00	500.00		500.00		500.00	
3940.00	170.00		170.00		163.30	
4240.00		76'500.00		74'100.00		74'502.52
4240.02						157.84
4240.60		84'100.00		84'050.00		80'387.67
4240.62		42'000.00		41'430.00		11'165.34
4250.00		6'500.00				6'622.46
4250.01		30'000.00				29'872.77
4260.00		5'400.00		6'200.00		356.80
4260.01				4'260.00		415.88
4260.02		200.00		200.00		333.36
4260.03		6'000.00		7'000.00		6'564.96
4260.04		2'000.00				2'178.23
4290.00						1'057.23
4510.00				18'310.00		17'912.77
4940.00		6'050.00		4'700.00		4'666.95
74	29'410.00		28'760.00		28'215.25	
741	29'410.00		28'760.00		28'215.25	
7410	29'410.00		28'760.00		28'215.25	

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00 Dienstleistungen Dritter	210.00		60.00		775.55	
3142.00 Unterhalt Wasserbau	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3300.20 Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	1'800.00		1'300.00		25'439.70	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'400.00		25'400.00		12'808.55	
75 Arten- und Landschaftsschutz	22'700.00		24'080.00		12'808.55	
750 Arten- und Landschaftsschutz	22'700.00		24'080.00		12'808.55	
7500 Arten- und Landschaftsschutz	22'700.00		24'080.00		12'808.55	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	10'000.00		10'000.00		115.00	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	1'400.00		80.00		1'360.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'300.00		14'000.00		11'333.55	
76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung	6'400.00				6'370.65	
761 Luftreinhaltung und Klimaschutz	6'400.00				6'370.65	
7690 Übrige Bekämpfung von Umweltschutz	6'400.00				6'370.65	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'400.00				6'370.65	
77 Übriger Umweltschutz	83'450.00	2'000.00	33'135.00	1'000.00	39'909.45	1'078.90
771 Friedhof und Bestattung	83'450.00	2'000.00	33'135.00	1'000.00	39'909.45	1'078.90
7710 Friedhof und Bestattung	83'450.00	2'000.00	33'135.00	1'000.00	39'909.45	1'078.90
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'500.00		2'000.00		4'329.70	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		140.00		280.50	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	50.00		30.00		41.75	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00		20.00		52.00	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00		20.00		31.45	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		1'000.00		1'471.20	

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	2'500.00		3'010.00		2'501.50	
3130.00	16'900.00		9'615.00		16'000.80	
3143.00	43'000.00		4'000.00		8'892.50	
3151.00	1'000.00		500.00		1'362.05	
3300.30	3'000.00		1'200.00		1'200.00	
3300.40	1'600.00				1'600.00	
3910.00	10'000.00		11'600.00		2'146.00	
4240.03		1'000.00		500.00		500.00
4260.00		1'000.00		500.00		578.90
79	3'500.00		3'000.00		3'538.35	
790	3'500.00		3'000.00		3'538.35	
7900	3'500.00		3'000.00		3'538.35	
3130.00			3'000.00			
3612.00	3'500.00				3'538.35	
8	617'260.00	737'260.00	524'130.00	593'550.00	630'015.46	876'827.50
<i>Nettoergebnis</i>	<i>120'000.00</i>		<i>69'420.00</i>		<i>246'812.04</i>	
81	18'850.00		18'050.00		17'987.75	
812	16'400.00		15'600.00		15'600.00	
8120	16'400.00		15'600.00		15'600.00	
3130.00	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3660.50	1'400.00		600.00		600.00	
8140	2'450.00		2'450.00		2'387.75	

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'250.00		2'250.00		2'200.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	150.00		150.00		142.65	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen					4.40	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30.00		30.00		26.40	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20.00		20.00		14.30	
82 Forstwirtschaft	371'750.00	325'700.00	310'190.00	237'900.00	373'554.54	452'407.93
820 Forstwirtschaft	371'750.00	325'700.00	310'190.00	237'900.00	373'554.54	452'407.93
8200 Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	371'750.00	325'700.00	310'190.00	237'900.00	373'554.54	452'407.93
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	105'300.00		100'000.00		106'664.55	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'700.00		6'300.00		6'256.95	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	13'000.00		12'000.00		11'623.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	2'950.00		2'800.00		2'983.20	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'200.00		1'173.50	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		700.00		635.70	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00		515.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000.00		990.00		889.00	
3100.00 Büromaterial	300.00		300.00		55.00	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'500.00		6'000.00		7'450.95	
3101.10 Holzankauf von Dritten	20'000.00				40'689.11	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000.00		10'000.00		779.00	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000.00		1'000.00		564.70	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'200.00				2'150.05	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	141'500.00		131'800.00		155'773.20	
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'100.00		1'150.00		1'127.50	

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10 Mehrwertsteuer Forst Pauschal	7'000.00		7'000.00		8'026.33	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	900.00		400.00		193.85	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'600.00		1'000.00		1'099.90	
3137.00 Steuern und Abgaben	700.00		550.00		1'148.00	
3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrswege	12'000.00		12'000.00		8'340.60	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00		4'960.50	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		580.45	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	4'000.00				4'060.85	
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1'700.00					
3300.50 Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	1'400.00		200.00		700.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'200.00					
3499.00 Übriger Finanzaufwand	500.00		1'500.00		490.80	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'100.00		6'100.00		4'622.05	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen						51'123.95
4240.63 Benützungsgebühren und Dienstleistungen Forst		70'000.00				70'817.78
4250.01 Forsterträge Stammholz		60'000.00		60'000.00		106'428.45
4250.03 Forsterträge Brennholz		5'000.00		2'500.00		9'909.45
4250.04 Forsterträge Industrieholz		6'000.00		2'500.00		-598.50
4250.05 Schnitzelverkauf		88'000.00		79'200.00		85'889.90
4250.07 übrige Verkaufserlöse Forst		1'000.00		1'000.00		
4260.02 Rückerstattungen für Benützung von Fahrzeugen und Maschinen		200.00		200.00		258.50
4260.05 Übrige Rückerstattungen Dritter						120.60
4260.06 Rückerstattungen Dritter inkl. Wildschadenverhütung						35'263.80
4600.50 Anteil am Ertrag Eidg. Mineralölsteuer		3'000.00		3'000.00		2'700.35
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		45'000.00		42'000.00		41'688.80
4631.00 Staatsbeiträge		25'000.00		25'000.00		28'895.20
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		22'500.00		22'500.00		19'909.65

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
83 Jagd und Fischerei	100.00	2'300.00	690.00	2'350.00	100.00	2'348.20
830 Jagd und Fischerei	100.00	2'300.00	690.00	2'350.00	100.00	2'348.20
8300 Jagd und Fischerei	100.00	2'300.00	690.00	2'350.00	100.00	2'348.20
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			590.00			
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		100.00	
4601.10 Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		2'300.00		2'350.00		2'348.20
85 Industrie, Gewerbe, Handel				4'800.00		
850 Industrie, Gewerbe, Handel				4'800.00		
8500 Industrie, Gewerbe, Handel				4'800.00		
4631.00 Staatsbeiträge				4'800.00		
86 Banken und Versicherungen		182'700.00		153'300.00		183'698.20
860 Banken und Versicherungen		182'700.00		153'300.00		183'698.20
8600 Banken und Versicherungen		182'700.00		153'300.00		183'698.20
4604.00 Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		182'700.00		153'300.00		183'698.20
87 Brennstoffe und Energie	226'560.00	226'560.00	195'200.00	195'200.00	238'373.17	238'373.17
879 Energie, Übriges	226'560.00	226'560.00	195'200.00	195'200.00	238'373.17	238'373.17
8791 Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	226'560.00	226'560.00	195'200.00	195'200.00	238'373.17	238'373.17
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'500.00		5'500.00		4'128.55	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		267.70	

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	100.00		100.00		38.40	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60.00		60.00		49.55	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00		50.00		26.85	
3120.01 Energie	6'000.00		10'000.00		3'063.60	
3120.02 Heizöl					14'753.25	
3120.03 Holzschnitzel	88'000.00		90'000.00		33'622.89	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		1'560.48	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000.00				510.68	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	50'000.00					
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00				13'082.59	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					5'889.36	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'100.00		6'200.00		6'500.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	36'400.00		200.00		34'900.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'250.00					
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			74'150.00		113'727.52	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000.00		7'200.00		5'814.90	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	8'800.00		440.00		436.85	
4240.01 Wärmeabgabe		200'000.00		175'000.00		2'18'085.10
4240.02 Grundgebühren		16'200.00		16'200.00		16'311.40
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						0.02
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		3'920.00				
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		6'440.00		4'000.00		3'976.65
9 FINANZEN UND STEUERN	1'877'740.00	9'621'990.00	1'224'058.00	8'919'859.00	714'214.84	7'259'362.89
Nettoergebnis	7'744'250.00		7'695'801.00		6'545'148.05	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
91	Steuern	28'500.00	4'328'000.00	26'000.00	3'658'100.00	35'975.84	4'521'981.46
910	Steuern	28'500.00	4'328'000.00	26'000.00	3'658'100.00	35'975.84	4'521'981.46
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	22'500.00	3'601'000.00	20'000.00	3'232'100.00	30'020.84	3'231'035.66
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20'000.00		20'000.00		27'860.84	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	2'500.00					
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate					2'160.00	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'498'500.00		2'160'000.00		2'223'338.91
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		260'000.00		240'000.00		249'682.80
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		4'000.00		8'000.00		43.92
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		25'000.00		30'000.00		17'193.50
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-25'000.00		-20'000.00		-30'522.90
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-600.00		-600.00		-667.60
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		235'600.00		200'500.00		201'599.29
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		60'000.00		28'000.00		66'870.85
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		2'500.00		4'000.00		2'900.52
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		15'000.00		26'000.00		4'471.80
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-5'000.00		-5'000.00		-4'920.80
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		140'000.00		110'000.00		170'663.24
4008.00	Personalsteuern		40'000.00		40'000.00		42'017.83

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		286'000.00		334'200.00		334'880.05
4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		30'000.00		30'000.00		-64'364.33
4010.40 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		15'000.00		20'000.00		9'256.25
4010.50 Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-10'000.00		-6'000.00		-16'149.75
4011.00 Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		27'500.00		30'000.00		29'307.15
4011.10 Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		6'000.00		2'000.00		2'456.93
4011.40 Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		1'000.00		1'500.00		385.45
4011.50 Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-4'500.00		-500.00		-7'417.45
4260.00 Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter						10.00
9101 Sondersteuern	6'000.00	727'000.00	6'000.00	426'000.00	5'955.00	1'290'945.80
3631.00 Kantonsanteil an Hundesteuern	6'000.00		6'000.00		5'955.00	
4022.00 Grundstückgewinnsteuern		700'000.00		400'000.00		1'264'100.80
4033.00 Hundesteuern		27'000.00		26'000.00		26'845.00
93 Finanz- und Lastenausgleich	700'500.00	2'833'900.00	662'948.00	2'681'924.00	441'730.00	1'793'891.00
930 Finanz- und Lastenausgleich	700'500.00	2'833'900.00	662'948.00	2'681'924.00	441'730.00	1'793'891.00
9300 Finanz- und Lastenausgleich	700'500.00	2'833'900.00	662'948.00	2'681'924.00	441'730.00	1'793'891.00
3632.00 Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden						
4621.50 Ressourcenausgleichsbeiträge	700'500.00	2'833'900.00	662'948.00	2'681'924.00	441'730.00	1'786'999.00
4631.01 Unterstützungsbeiträge Steuervorlage 17						6'892.00
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	243'830.00	2'453'780.00	130'200.00	2'574'275.00	200'476.88	2'133'595.90

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
961 Zinsen	49'630.00	256'130.00	34'910.00	189'290.00	92'741.43	250'981.53
9610 Zinsen	49'630.00	256'130.00	34'910.00	189'290.00	92'741.43	250'981.53
3181.01 Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	1'500.00		1'500.00		1'659.31	
3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten					49'334.00	
3409.00 Übrige Passivzinsen (Negativzinsen)					2'746.22	
3499.00 Übriger Finanzaufwand					35.56	
3499.10 Vergütungs zinsen auf ordentlichen Steuern	6'000.00		3'500.00		2'665.07	
3499.11 Vergütungs zinsen auf Grundstückgewinnsteuer	600.00				697.45	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	41'530.00		29'910.00		35'603.82	
4401.00 Allg. Kontokorrentzinsen		2'000.00		1'000.00		2'307.02
4401.10 Zinsen auf Steuerforderungen		9'300.00		3'000.00		6'012.81
4401.11 Zinsen auf Grundsteuern		1'000.00				1'055.55
4409.00 Übrige Vermögenserträge (Baukreditzinsen)		1'000.00				975.00
4420.00 Dividenden FV		100'000.00		100'000.00		150'000.00
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		142'830.00		85'290.00		90'631.15
963 Liegenschaften des Finanzvermögens	194'200.00	2'197'650.00	95'290.00	2'384'985.00	107'735.45	1'842'237.22
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	124'900.00	2'047'650.00	95'290.00	2'384'985.00	107'735.45	1'741'489.72
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					2'125.20	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen					19.80	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					13.80	
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV			2'000.00		4'556.20	
3431.10 Betriebs- und Verbrauchsmaterial					52.50	
3431.30 Unterhalt Mobilien					553.15	
3439.00 Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur					269.85	

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.10 Ver- und Entsorgung			8'640.00		14'536.00	
3439.30 Sachversicherungen FV			850.00		1'095.80	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand Nichtüberbaute Liegenschaften	124'900.00		83'800.00		84'513.15	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						130.00
4430.01 Mietzinsen				88'900.00		77'906.00
4430.03 Pachtzinsen		2'000.00		7'300.00		1'772.00
4430.04 Ertragsausfallentschädigung		22'600.00		21'540.00		22'567.65
4430.05 Baurechtszinsen		278'550.00		275'550.00		278'529.45
4430.06 Kiesentschädigungen		1'357'500.00		1'469'997.00		1'003'213.73
4430.07 Inertstoff-Deponie		387'000.00		521'698.00		357'370.89
9631 Nepferhaus / Luppenstrasse 2	24'100.00	84'600.00				
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'200.00					
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	5'000.00					
3431.10 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00					
3431.30 Unterhalt Mobilien	500.00					
3439.00 Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	300.00					
3439.10 Ver- und Entsorgung	14'500.00					
3439.30 Sachversicherungsprämien FV	1'100.00					
4430.01 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		84'600.00				
9632 Baumgartner-Jucker Haus / FV	45'200.00	65'400.00				
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'500.00					
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	20'000.00					
3431.10 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00					
3439.10 Ver- und Entsorgung	11'000.00					
3439.30 Sachversicherungsprämien FV	1'500.00					
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	6'700.00					

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430.01 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		65'400.00				
9639 Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens						100'747.50
4443.00 Wertberichtigungen Grundstücke FV						100'747.50
969 Finanzvermögen, Übriges						40'377.15
9690 Finanzvermögen, Übriges						40'377.15
4411.60 Gewinne aus Verkäufe von Mobilien FV						8'000.00
4980.00 Interne Übertragungen						32'377.15
97 Rückverteilungen		1'400.00		650.00		1'428.60
971 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'400.00		650.00		1'428.60
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'400.00		650.00		1'428.60
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgaben		1'400.00		650.00		1'428.60
99 Nicht aufgeteilte Posten	904'910.00	4'910.00	404'910.00	4'910.00	36'032.12	-1'191'534.07
990 Nicht aufgeteilte Posten	900'000.00		400'000.00			
9900 Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	900'000.00		400'000.00			
3894.00 Einlagen in finanzpolitische Reserve	900'000.00		400'000.00			
995 Neutrale Aufwendungen und Erträge	4'910.00	4'910.00	4'910.00	4'910.00	36'032.12	36'032.12
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	4'910.00	4'910.00	4'910.00	4'910.00	36'032.12	36'032.12
3502.00 Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	910.00		910.00		2'034.97	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000.00		4'000.00		1'620.00	
3980.00 Interne Übertragungen					32'377.15	

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4502.00 Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		3'720.00		4'000.00		33'997.15
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'190.00		910.00		2'034.97
999 Abschluss						-1'227'566.19
9999 Abschluss						-1'227'566.19
9000.00 Ertragsüberschuss						-1'227'566.19
Gesamtergebnis	14'269'916.53	14'292'256.87	12'565'460.46	13'008'125.87	12'521'249.56	12'521'249.56
	22'340.34		442'665.41			
	14'292'256.87	14'292'256.87	13'008'125.87	13'008'125.87	12'521'249.56	12'521'249.56

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

Bildung

Konto Budget 2024

2170.5040.04 10'000'000.00 Gemeindefrastrukturprojekt

3

Kultur, Sport und Freizeit

Konto Budget 2024

3420.5030.00 80'000.00 Spielplatzrenovation

5

Soziale Sicherheit

Konto Budget 2024

5730.5040.20 400'000.00 Neubau Asylunterkunft

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Konto	Budget 2024	
6150.5010.07	250'000.00	Sanierung Chälenstrasse
6150.5010.12	40'000.00	Ersatz Stocki, Neureben-, Weinberg- und Riemlistrasse TP2
6150.5010.12	30'000.00	Ersatz Stocki, Neureben-, Weinberg- und Riemlistrasse TP3
6150.5010.14	50'000.00	Stocki, Neureben-, Weinberg- und Riemlistrasse, TP 1
6150.5060.00	20'000.00	Kehrmaschine Radladeranbau
6150.5060.08	32'000.00	Unkraut-Bekämpfungsgesetz

7

Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Budget 2024	
7101.5030.27	265'000.00	2. Standbein für Wasserversorgung
7101.5030.28	100'000.00	Revision Grundwasserpumpwerk Griessgraben
7101.5030.29	25'000.00	Erneuerung Schutzzonen im Hagenberg
7101.5030.31	170'000.00	Chälenstrasse (Abschnitt HWS-Sagibach)
7101.5290.05	50'000.00	Löschwasserkonzept Weiacher Kies AG
7101.6370.08	-50'000.00	Wasseranschlussgebühren
7201.5030.32	145'000.00	Kanalunterhalt
7201.5030.33	280'000.00	Kanalisationersatz Chälenstrasse, Abschnitt HWS-Sagibach
7201.5030.34	10'000.00	Genereller Entwässerungsplan GEP 2.0 inkl. Datenaufbereitung WLK
7201.6370.09	-35'000.00	Kanalisationsanschlussgebühren
7410.5020.05	800'000.00	Hochwasserschutz Eindolung Sagibach

8

Volkswirtschaft

Konto	Budget 2024	
8200.5010.15	26'000.00	Müllbodenweg
8791.5060.09	50'000.00	Umwälzpumpe Fernwärme

9

Finanzen und Steuern

Konto	Budget 2024	
9632.7040.00	150'000.00	Sanierung Baumgartner-Jucker Haus

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)						
0 Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	110'000.00	0.00	0.00	0.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	38'100.00	0.00	71'555.03	67'615.13
2 Bildung	10'000'000.00	0.00	2'045'000.00	0.00	426'402.20	0.00
3 Kultur, Sport und Freizeit	80'000.00	0.00	200'000.00	100'000.00	5'800.90	0.00
4 Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 Soziale Sicherheit	400'000.00	0.00	30'000.00	0.00	0.00	0.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	422'000.00	0.00	846'000.00	0.00	338'032.45	0.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'850'000.00	85'000.00	1'250'000.00	85'000.00	220'997.64	-26'470.46
8 Volkswirtschaft	76'000.00	9'000.00	358'000.00	125'000.00	896'377.33	12'580.75
Total Ausgaben / Einnahmen	12'828'000.00	94'000.00	4'877'100.00	310'000.00	1'959'165.55	53'725.42
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0.00	12'734'000.00	0.00	4'567'100.00	0.00	1'905'440.13
Total	12'828'000.00	12'828'000.00	4'877'100.00	4'877'100.00	1'959'165.55	1'959'165.55

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG <i>Nettoinvestition</i>			110'000.00	110'000.00		
02 Allgemeine Dienste			110'000.00			
021 Finanz- und Steuerverwaltung			30'000.00			
0210 Finanz- und Steuerverwaltung			30'000.00			
5200.01 Umstellung FIS Zählerfakturierung auf IS/E			30'000.00			
029 Verwaltungsliegenschaften, übrige			80'000.00			
0290 Verwaltungsliegenschaften, übrige			50'000.00			
5040.00 Hochbauten			50'000.00			
0294 Baumgartner-Jucker Haus			30'000.00			
5040.18 Sanierung Baumgartner Jucker Haus			30'000.00			
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT <i>Nettoinvestition</i>			38'100.00	38'100.00	71'555.03	67'615.13
15 Feuerwehr					3'939.90	
150 Feuerwehr			19'700.00		71'555.03	67'615.13
1500 Feuerwehr			19'700.00		71'555.03	67'615.13
5520.00 Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden						
5620.00 Sicherheitszweckverband Glattfelden-Stadel-Weiach Beitrag 2020			19'700.00		71'555.03	67'615.13
6620.00 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände						67'615.13
16 Verteidigung			18'400.00			
162 Zivile Verteidigung			18'400.00			

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00 Hochbauten			200'000.00	100'000.00		
6350.00 Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						
342 Freizeit	80'000.00					
3420 Freizeit	80'000.00					
5030.30 Spielplatzrenovation	80'000.00					
4 GESUNDHEIT					5'800.90	5'800.90
<i>Nettoinvestition</i>						
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime					5'800.90	5'800.90
412 Kranken-, Alters- und Pflegeheime					5'800.90	5'800.90
4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime					5'800.90	5'800.90
5620.10 Beitrag Alters- und Pflegeheim Eichi, Niederglatt 2022					5'800.90	5'800.90
5 SOZIALE SICHERHEIT	400'000.00	400'000.00	30'000.00	30'000.00		
<i>Nettoinvestition</i>						
57 Sozialhilfe und Asylwesen	400'000.00		30'000.00			
573 Asylwesen	400'000.00		30'000.00			
5730 Asylwesen	400'000.00		30'000.00			
5040.00 Asylbewerberunterkunft, Sanierung			30'000.00			
5040.20 Asylunterkunft	400'000.00					
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	422'000.00	422'000.00	846'000.00	846'000.00	338'032.45	338'032.45
<i>Nettoinvestition</i>						
61 Strassenverkehr	422'000.00		846'000.00		338'032.45	338'032.45
615 Gemeindestrassen	422'000.00		846'000.00		338'032.45	338'032.45

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150	422'000.00		846'000.00		338'032.45	
5010.00			50'000.00			
5010.07	250'000.00				-3'997.55	
5010.09					10'042.45	
5010.10					118'347.30	
5010.12	70'000.00		776'000.00			
5010.14	50'000.00				117'224.10	
5060.00			20'000.00		96'416.15	
5060.03						
5060.07	20'000.00					
5060.08	32'000.00					
7	1'850'000.00	85'000.00	1'250'000.00	85'000.00	220'997.64	-26'470.46
UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
<i>Nettoinvestition</i>		<i>1'765'000.00</i>		<i>1'165'000.00</i>		<i>247'468.10</i>
71	610'000.00	50'000.00	1'215'000.00	50'000.00	155'664.04	-14'312.11
Wasserversorgung						
710	610'000.00	50'000.00	1'215'000.00	50'000.00	155'664.04	-14'312.11
Wasserversorgung						
7101	610'000.00	50'000.00	1'215'000.00	50'000.00	155'664.04	-14'312.11
Wasserwerk (Gemeindebetrieb)						
5020.00					18'421.05	
5030.01			50'000.00			
5030.06			100'000.00			
5030.22			260'000.00			
5030.23			280'000.00			
5030.24			505'000.00			
5030.27	265'000.00					
5030.28	100'000.00					
5030.29	25'000.00					

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.31	170'000.00					
5290.01	50'000.00		20'000.00			
5290.05						
6370.00		50'000.00		50'000.00		-14'312.11
6370.08						
72	435'000.00	35'000.00		35'000.00		-12'158.35
720	435'000.00	35'000.00		35'000.00		-12'158.35
7201	435'000.00	35'000.00		35'000.00		-12'158.35
5030.32	145'000.00					
5030.33	280'000.00					
5030.34	10'000.00					
6370.00						
6370.09		35'000.00		35'000.00		-12'158.35
74	805'000.00				15'082.95	
741	805'000.00			5'000.00	15'082.95	
7410	805'000.00			5'000.00	15'082.95	
5020.02					8'007.75	
5020.03					7'075.20	
5020.04	5'000.00			5'000.00		
5020.05	800'000.00					
77					50'250.65	
771					50'250.65	
7710					50'250.65	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.25	Sanierung Friedhof					50'250.65	
79	Raumordnung			30'000.00			
790	Raumordnung			30'000.00			
7900	Raumordnung			30'000.00			
5290.02	Bau- und Zonenordnung, Revision			30'000.00			
8	VOLKSWIRTSCHAFT			358'000.00	125'000.00	896'377.33	12'580.75
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>67'000.00</i>		<i>233'000.00</i>		<i>883'796.58</i>
82	Forstwirtschaft	26'000.00	9'000.00	9'000.00		34'108.20	12'580.75
820	Forstwirtschaft	26'000.00	9'000.00	9'000.00		34'108.20	12'580.75
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	26'000.00	9'000.00	9'000.00		34'108.20	12'580.75
5010.13	Erneuerung Waldstrasse andere Hard (Projekt PWI)						
5010.15	Müllbodenweg	26'000.00				34'108.20	
6610.00	Staatsbeiträge		9'000.00				12'580.75
87	Brennstoffe und Energie	50'000.00		358'000.00	125'000.00	862'269.13	
879	Energie, Übriges	50'000.00		358'000.00	125'000.00	862'269.13	
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	50'000.00		358'000.00	125'000.00	862'269.13	
5030.00	Anschlusleitungen VVB			125'000.00			
5040.19	Ersatz Heizkessel, Fernwärmebetrieb			185'000.00			
5060.00	Mobilien			48'000.00			
5060.09	Umwälzpumpe Fernwärme						
6370.00	Anschlussgebühren Fernwärmenetz				125'000.00		
		12'828'000.00	94'000.00	4'877'100.00	3'10'000.00	1'959'165.55	53'725.42
	Nettoinvestition	12'828'000.00	12'734'000.00	4'877'100.00	4'567'100.00	1'959'165.55	1'905'440.13
		12'828'000.00	12'828'000.00	4'877'100.00	4'877'100.00	1'959'165.55	1'959'165.55

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
963	Liegenschaften des Finanzvermögen	150'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
969	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	8'000.00	8'000.00
Total Ausgaben / Einnahmen		150'000.00	0.00	0.00	0.00	8'000.00	8'000.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00	150'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total		150'000.00	150'000.00	0.00	0.00	8'000.00	8'000.00

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9 FINANZEN UND STEUERN	150'000.00				8'000.00	8'000.00
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	150'000.00				8'000.00	8'000.00
963 Liegenschaften des Finanzvermögens	150'000.00					
9632 Baumgartner-Jucker Haus / FV	150'000.00					
7040.00 Sanierung Baumgartner Jucker Haus	150'000.00					
969 Finanzvermögen, Übriges					8'000.00	8'000.00
9690 Finanzvermögen, Übriges					8'000.00	8'000.00
7760.00 Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung					8'000.00	
8060.00 Verkauf von Mobilien						8'000.00
Nettoinvestition	150'000.00	150'000.00			8'000.00	8'000.00
	150'000.00	150'000.00			8'000.00	8'000.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
0220	Allgemeine Dienste übrige	3320.10	0.00	0.00	0.00
0290	Verwaltungseigenschaften übrige	3300.40	16'624.56	15'424.56	14'800.00
0291	Altes Gemeindehaus	3300.40	0.00	0.00	0.00
0292	Gemeindehaus	3300.40	0.00	0.00	0.00
0293	Gemeindesaal Hofwies	3300.40	0.00	0.00	0.00
1400	Allgemeines Rechtswesen	3320.90	0.00	0.00	0.00
1400	Allgemeines Rechtswesen	3660.20	0.00	0.00	0.00
1500	Feuerwehr	3660.20	0.00	2'600.00	0.00
1509	Regionale Feuerwehrorganisation	3660.20	0.00	1'300.00	0.00
1610	Militärische Verteidigung	3300.40	2'000.00	900.00	900.00
1620	Zivilschutz	3300.40	300.00	300.00	300.00
1620	Zivilschutz	3660.20	0.00	349.05	0.00
2120	Primarstufe	3300.60	5'400.00	0.00	4'700.00
2170	Schulliegenschaften	3300.30	2'800.00	2'300.00	2'400.00
2170	Schulliegenschaften	3300.40	163'800.00	113'000.00	112'300.00
2170	Schulliegenschaften	3300.60	32'979.74	27'079.74	27'602.64
2170	Schulliegenschaften	3320.90	31'600.00	27'600.00	27'600.00
2192	Volksschule, sonstiges	3300.60	4'300.00	3'400.00	3'400.00
2193	Schulinformatik	3300.60	31'985.99	20'290.87	28'911.53
3110	Museen und bildende Kunst	3300.40	600.00	400.00	400.00
3420	Freizeit	3300.30	2'970.00	300.00	300.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3660.20	2'694.40	1'364.40	1'300.00
5440	Jugendschutz	3660.20	0.00	0.00	0.00
5730	Asylwesen	3300.40	12'120.00	900.00	0.00
6150	Gemeindestrassen	3300.10	34'909.97	23'409.97	5'000.00
6150	Gemeindestrassen	3300.60	32'600.00	0.00	26'800.00
6150	Gemeindestrassen	3320.90	400.00	300.00	512.96
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3660.40	1'000.00	950.00	0.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	3300.40	200.00	100.00	200.00
7100	Wasserversorgung (allgemein)	3300.30	300.00	200.00	300.00

7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.20	0.00	700.00	0.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.30	14'600.00	10'700.00	10'300.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.60	0.00	0.00	0.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.30	-16'000.00	-15'300.00	-15'600.00
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	3300.30	1'700.00	1'600.00	1'600.00
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	3660.20	3'086.87	2'586.87	2'600.00
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	3300.40	200.00	0.00	197.08
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.60	13'700.00	5'500.00	5'500.00
7410	Gewässerverbauungen	3300.20	1'800.00	1'300.00	2'000.00
7710	Friedhof und Bestattung	3300.30	3'000.00	1'200.00	1'200.00
7710	Friedhof und Bestattung	3300.40	1'600.00	1'600.00	1'600.00
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	3660.50	1'400.00	600.00	600.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.10	1'700.00	0.00	0.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.50	1'400.00	200.00	700.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.60	5'200.00		
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges	3300.30	7'100.00	6'200.00	6'500.00
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges	3300.40	36'400.00	200.00	34'900.00
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges	3300.60	6'250.00		
	Total		462'721.53	257'955.46	309'824.21
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	454'540.26	248'205.14	305'324.21
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	8'181.27	9'750.32	4'500.00
	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		462'721.53	257'955.46	309'824.21

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	Richtwerte
Anzahl Einwohner	2'125	2'150	2074	
Steuerfluss	73%	67%	67%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'313	1'958	2227	
Selbstfinanzierungsgrad	13%	56%	94%	> 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	-	-	-626%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-9754	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				