

Budget 2024

Politische Gemeinde 8906 Bonstetten



Ablieferung an Gemeindevorstand	14. September 2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	19. September 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	22. September 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	18. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	7. Dezember 2023
Veröffentlichung	10. Dezember 2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Bericht des Gemeindevorstands	4 - 11
2 Anträge und Beschlüsse	12 - 14
Budget	15
3 Steuerertrag und Steuerfuss	16
4 Finanzierung	17 - 18
5 Haushaltsgleichgewicht	19 - 20
6 Erfolgsrechnung	21
7 Investitionsrechnungen	22 - 23
Budget - Details	24
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	25 -34
9 Erfolgsrechnung	35 - 79
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	80 - 82
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	83 - 91
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
Anhang zum Budget	92
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	93 - 97
14 Finanzkennzahlen	98

Kontakt

Politische Gemeinde Bonstetten

Bereich Finanzen

PLZ Ort

8906 Bonstetten

Finanzvorstand: Arianne Moser

Leiter Finanzen: Claudio Corrado
 Telefon: 044 701 95 20
 E-Mail: finanzen@bonstetten.ch

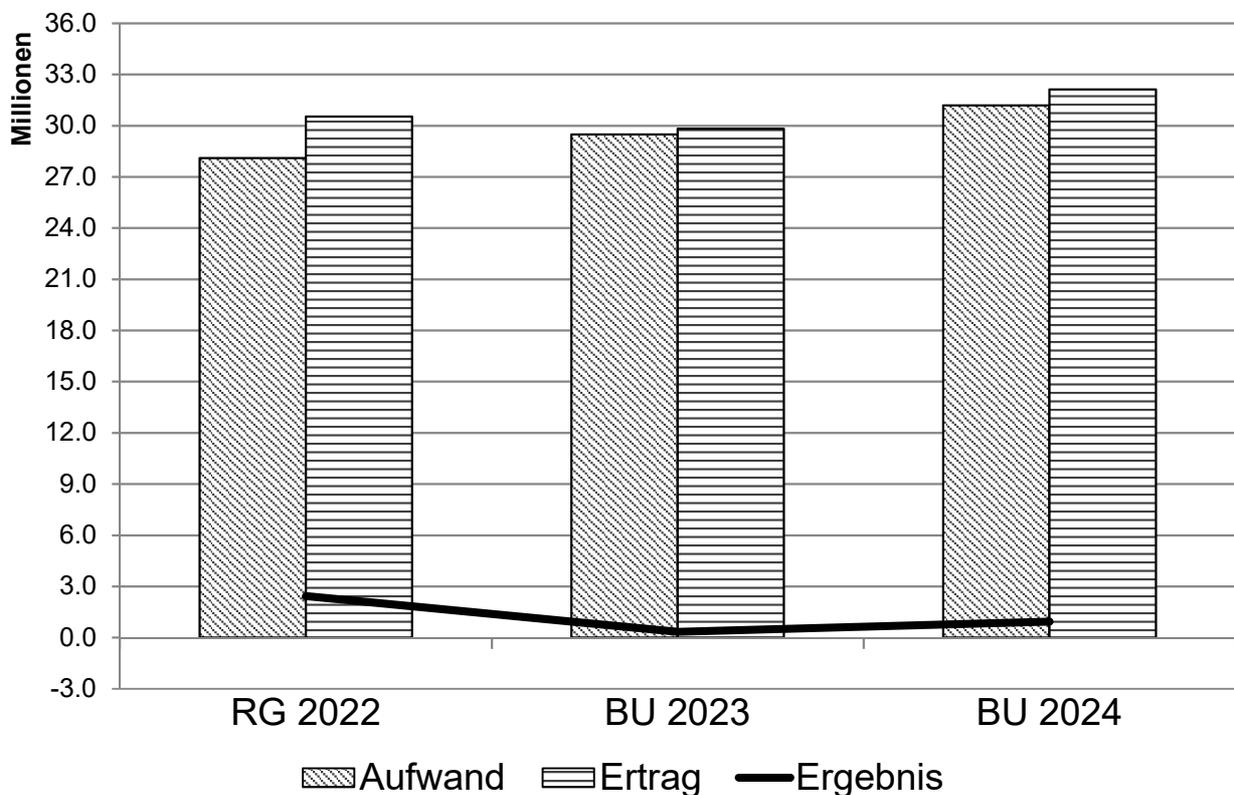
Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderates

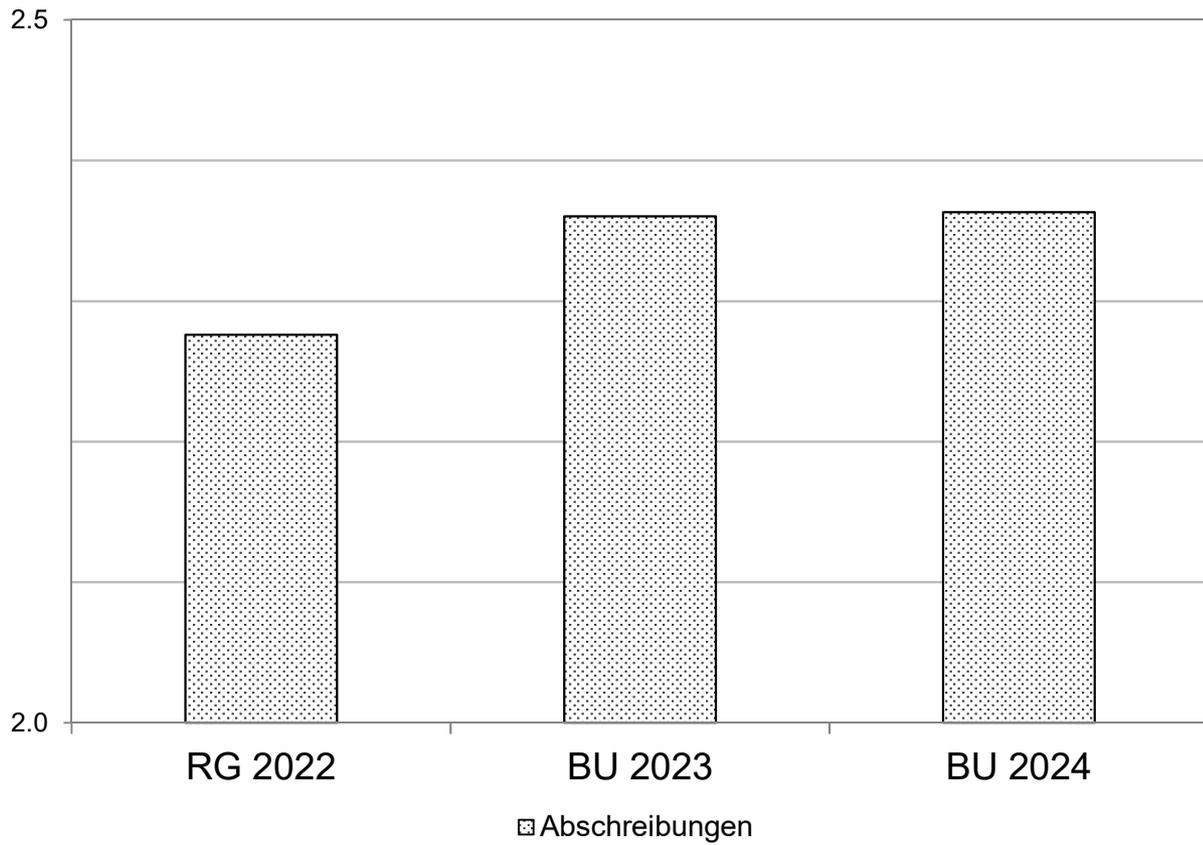
Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung vom 7. Dezember 2023 den Steuerfuss auf 93% zu belassen. Bei einem Aufwand von CHF 31'184'400.00 und einem Ertrag von CHF 32'119'300.00 resultiert ein Ertragsüberschuss von CHF 934'900.00.

a. Wirtschaftliche Lage der Gemeinde Bonstetten und ihre Entwicklung

Das Budget 2024 sieht bei einem Aufwand von CHF 31'184'400.00 (Vorjahr CHF 29'490'900.00) und einem Ertrag von CHF 32'119'300.00 (Vorjahr CHF 29'830'100.00) einen Ertragsüberschuss von CHF 934'900.00 vor. Die hohe Aufwandssteigerung entsteht vor allem aus den Bereichen Kindergarten, Primarschule, Pflegefinanzierung, Jugendschutz sowie Regional- und Agglomerationsverkehr. Andererseits ist auch mit insgesamt höheren Einnahmen zu rechnen.

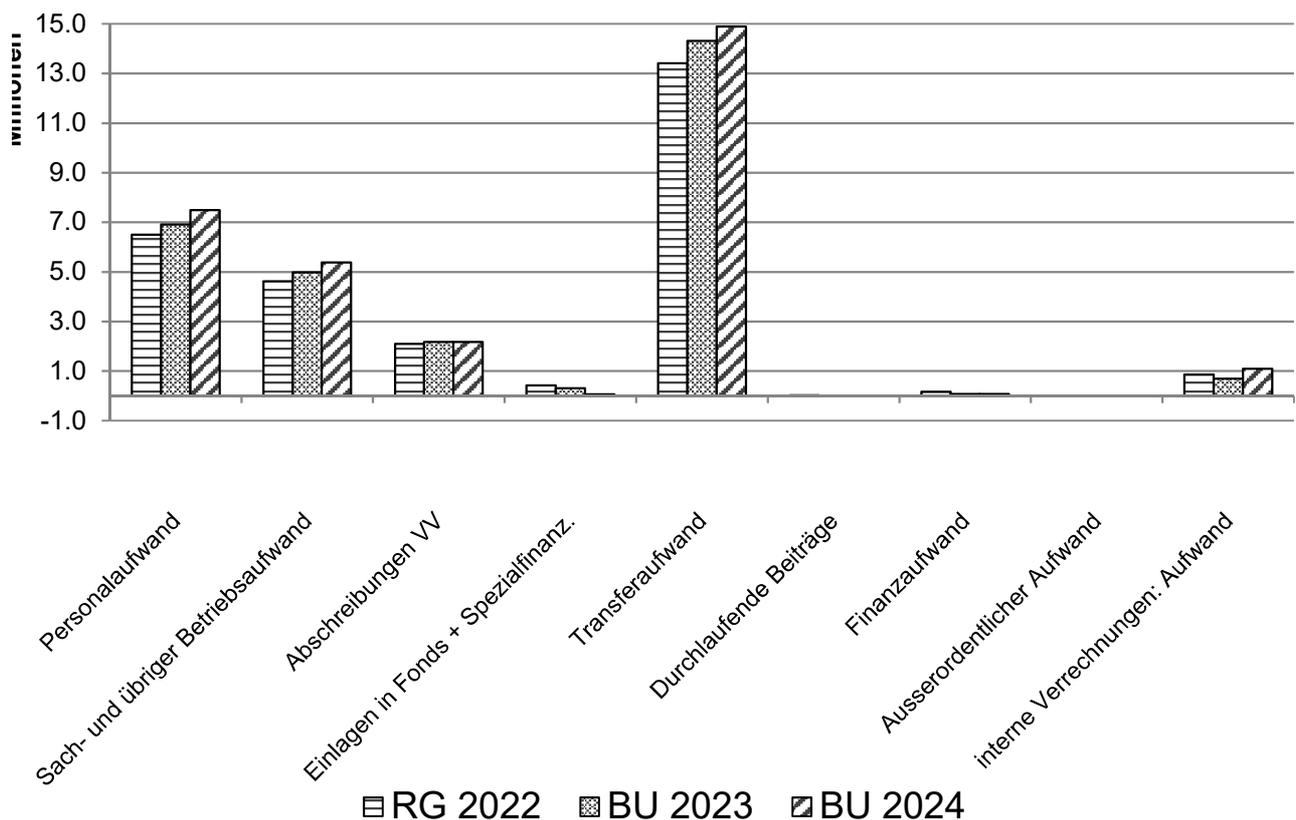


Entwicklung Abschreibungen

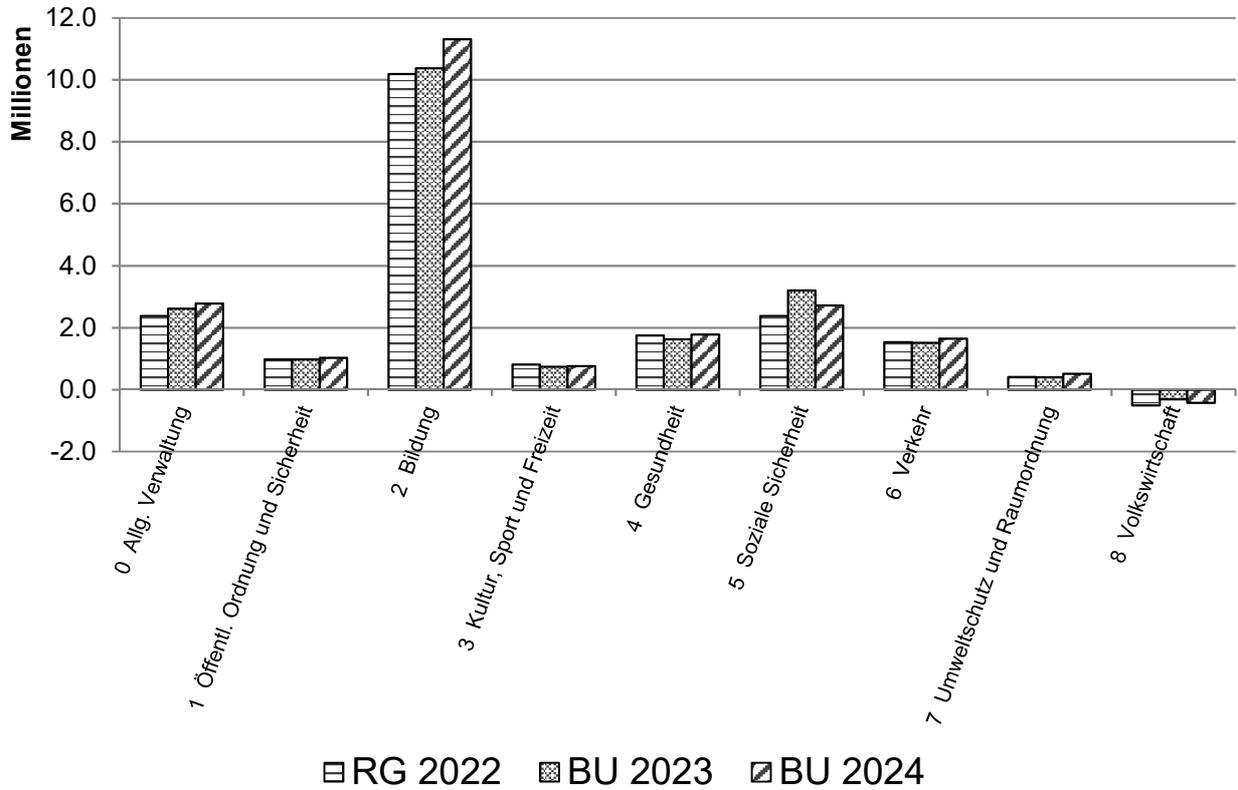


Der Gemeinderat hat für das Budget 2024 verbindliche Budget-Richtlinien erlassen. Ziel des Gemeinderates ist es, Aufwandsteigerungen gegenüber dem Budget 2023 nur in begründeten Fällen zuzulassen.

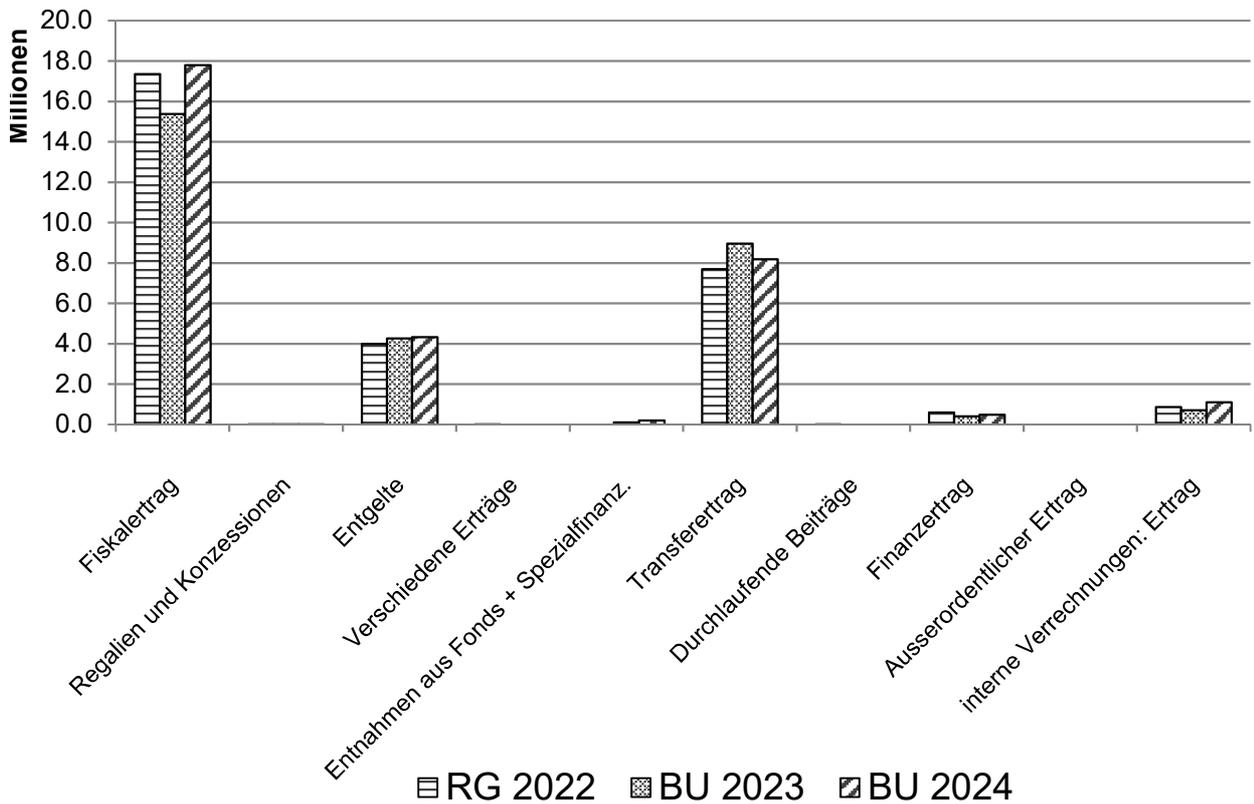
Gliederung Aufwand nach Aufwandart



Nettoaufwand nach Aufgabenbereich



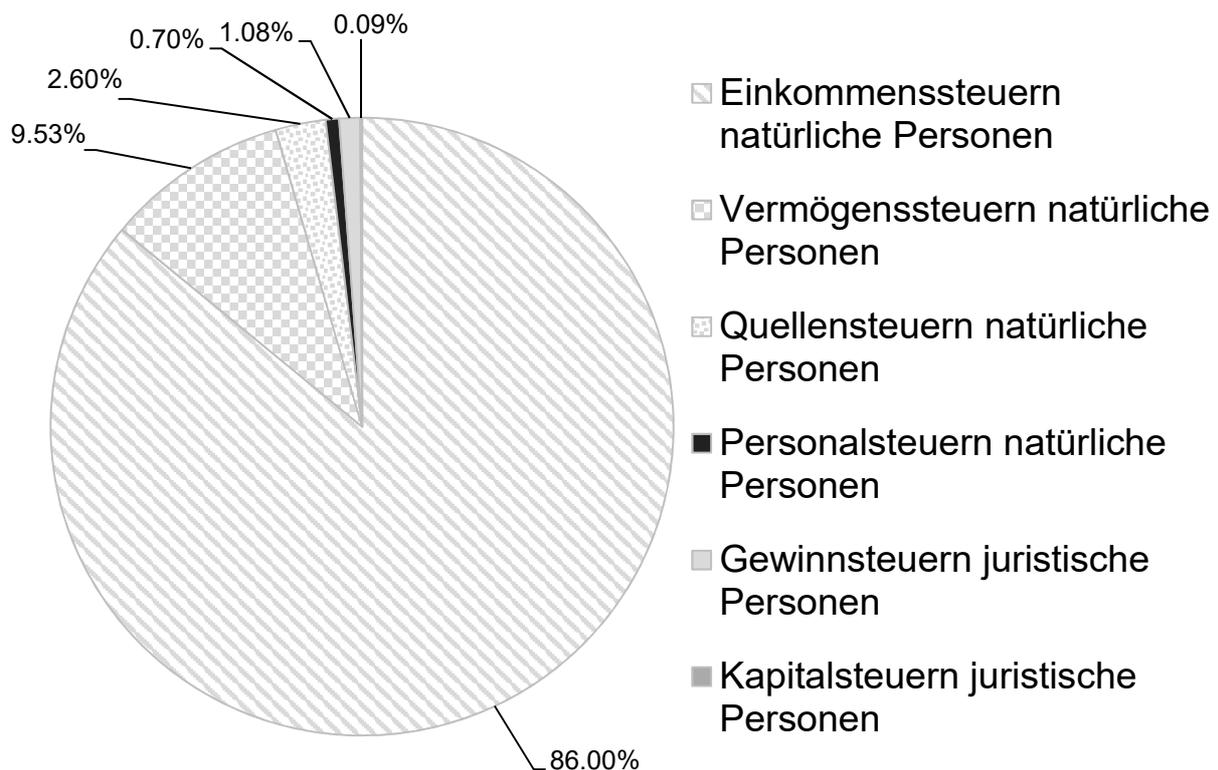
Gliederung Ertrag



Wichtigste Einnahmenquellen der Gemeinde sind die Steuereinnahmen, der Finanzausgleich und Entgelte für geleistete Dienste (z.B. Mittagstisch, Behördengänge, Bibliothek, etc.).

Das Budget geht von einem Fiskalertrag (Direkte Steuern und Sondersteuern) von CHF 17'755'500.00 aus. Dieser Betrag enthält auch die Grundstückgewinnsteuern, bei denen mit Einnahmen in der Höhe von CHF 1'500'000.00 gerechnet wird. Aufgrund der gemeldeten Handänderungen scheint dieser Betrag realistisch.

Struktur Steuererträge aus Einkommen und Vermögen



Die direkten Steuererträge der Gemeinde Bonstetten werden im Wesentlichen durch Einkommens- und Vermögenssteuern (95.5%) generiert.

Der approximative Steuerertrag aus Einkommens- und Vermögenssteuern aus dem Rechnungsjahr geht von CHF 14'415'018.00 aus und ist damit um CHF 1'752'788.00 höher als im Budget 2023. Der Steuerfuss ist mit 93 % konstant gegenüber dem Vorjahr. Ein Steuerprozent entspricht rund CHF 215'000.00 (inkl. Finanzausgleich).

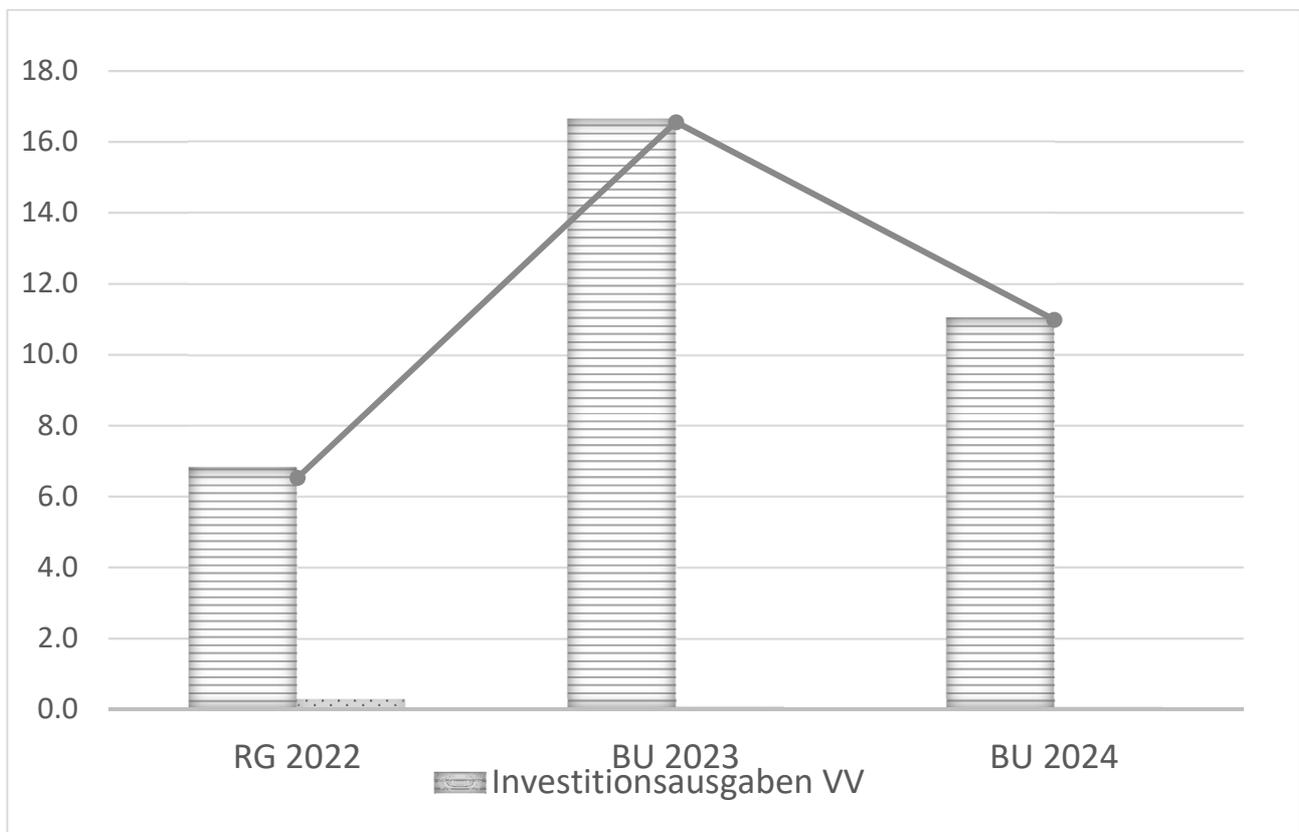
Die Basis für die Hochrechnung der Steuern 2024 bildet der Steuerabschluss per 30.6.2023. Die Quellensteuern sind erneut mit CHF 150'000.00 im Budget 2024 eingestellt.

Steuereinnahmen von juristischen Personen machen rund 1% der Gesamteinnahmen der Gemeinde aus.

Die Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen sieht Ausgaben von CHF 11'050'000.00 (Vorjahr CHF 16'631'000.00) und Einnahmen von CHF 65'000.00 (Vorjahr CHF 68'000.00) vor.

Investitionen im Verwaltungsvermögen und Veränderung gegenüber dem Budget 2023:

	Budget 2024 in CHF	Veränderung zu Vj in CHF
0 Allgemeine Verwaltung	7'135'000.00	-5'012'000.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	- 60'000.00
2 Bildung	141'000.00	- 226'000.00
3 Kultur, Sport und Freizeit	25'000.00	- 225'000.00
4 Gesundheit	50'000.00	+ 50'000.00
5 Soziale Sicherheit	0.00	- 30'000.00
6 Verkehr	933'000.00	+ 160'000.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	2'766'000.00	- 235'000.00



(Investitionsrechnung)

Die Investitionsrechnung Finanzvermögen sieht weder Ausgaben noch Einnahmen (Vorjahr 0.00) vor.

b. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres**Abweichungen > CHF +/- 50'000.00**

0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	CHF	66'900.00
<i>Höhere Lohnkosten aufgrund Erhöhung Beschäftigungsgrade sowie Teuerung und Erhöhung der Ver- und Entsorgung aufgrund steigender Preise für Heizöl, Frisch- und Abwasser.</i>			
2110	Kindergarten	CHF	486'800.00
<i>Löhne der Assistenzen, Therapeuten, usw. werden neu pro Funktion verrechnet (bisher nur in der Funktion 2120). Zusätzlich höhere Entschädigung an Kanton durch neue LohnEinstufung der Kindergartenlehrpersonen.</i>			
2120	Primarstufe	CHF	198'700.00
<i>Tiefere Lohnsumme durch neue Verbuchung unter 2110, jedoch höhere Entschädigung an Kanton durch Umlagerungen Therapiektionen sowie kommunale Erweiterung, Teuerung und Stufenanstiege.</i>			
2170	Schulliegenschaften	CHF	- 55'600.00
<i>Weniger Unterhalt im Aussenbereich der Schulhäuser sowie tiefere Rückstellungen für allgemeine Reparaturen.</i>			
2200	Sonderschulen	CHF	92'500.00
<i>Höhere Beiträge an Kanton für externe Sonderschulung (mehr SuS) sowie höhere Kosten Schulzweckverband für Sonderschulung Asylsuchender SuS.</i>			
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	CHF	189'000.00
<i>Gegenüber Vorjahr drei Personen mehr in Altersheimen. Neueintritte und Todesfälle lassen die Kosten der Pflegefinanzierung extrem variieren.</i>			
5220	Ergänzungsleistungen IV	CHF	- 113'400.00
<i>Tiefere Leistungen gemäss Hochrechnung per Mitte 2023 durch die SVA Zürich.</i>			
5440	Jugendschutz	CHF	116'600.00
<i>Erhöhung des Beitrages an Kanton. Pro Einwohner sind neu CHF 105.00 statt CHF 87.50 zu überweisen.</i>			
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	CHF	- 375'900.00
<i>Trotz Fallanstiege werden Rückzahlungen von IV-Renten und Zusatzleistungen erwartet.</i>			
5730	Asylwesen	CHF	- 107'400.00
<i>Entschädigung an Sozialdienst Affoltern reduziert sich aufgrund neuem Tarif.</i>			
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	CHF	126'200.00
<i>Beitrag ÖV-Ersatzfahrdienst für Menschen mit eingeschränkter Mobilität (neuer Pilotbetrieb) im Zusammenhang mit der gesetzlichen Pflicht gemäss BehG.</i>			
7410	Gewässerverbauungen	CHF	85'900.00
<i>Planung- und Projektierungskosten für Investitionen (Revitalisierung Friedgraben, Hochwasserschutz Am Schachenbach und Überarbeitung Gefahrenkarte) die noch offen sind.</i>			

8600	<i>Banken und Versicherungen</i>	CHF	130'600.00
<i>Höhere Gewinnausschüttung der ZKB erwartet.</i>			
9100	<i>Allgemeine Gemeindesteuern</i>	CHF	- 2'633'400.00
<i>Die Steuererträge aus früheren Jahren werden nach Corona nicht mehr zurückhaltend budgetiert. Steigerung des Steuerertrages aufgrund Zahlen 2023 und Hochrechnung.</i>			
9101	<i>Sondersteuern</i>	CHF	200'000.00
<i>Aufgrund der gemeldeten Handänderungen werden tiefere Grundstückgewinnsteuern erwartet.</i>			
9300	<i>Finanzausgleich</i>	CHF	912'900.00
<i>Tieferer Ressourcenausgleich für 2024 gemäss Berechnungen des Gemeindeamtes.</i>			
9610	<i>Zinsen</i>	CHF	- 68'000.00
<i>Budgetierte Zinseinnahmen aus Darlehen/Festgeldanlagen durch bestehender Liquidität.</i>			

c. Begründung des Antrags zum Steuerfuss

In den letzten Jahren resultierten Ertragsüberschüsse und eine überdurchschnittlich hohe Selbstfinanzierung. 2022 zeigte sich aufgrund gestiegener Aufwendungen eine leichte Abschwächung. Mit der Investitionstätigkeit im vergangenen Jahr (inkl. Übertrag des Grundstücks Heumoos vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen) reduzierte sich das Nettovermögen 2022 um 1 Mio. Franken.

Für die vergangenen fünf Jahre stand den eher tiefen Nettoinvestitionen im Steuerhaushalt von 10 Mio. Franken eine Selbstfinanzierung von 24 Mio. Franken gegenüber, was einem Selbstfinanzierungsgrad von hohen 248 % entspricht. Zusammen mit den Investitionseinnahmen im Finanzvermögen resultierte ein Haushaltüberschuss von 18 Mio. Franken. Per Ende 2022 verfügte der Steuerhaushalt über ein Nettovermögen von 10 Mio. Franken. Das entspricht im Vergleich mit den Zürcher Gemeinden einer durchschnittlichen Substanz. Verglichen mit dem Median der Zürcher Gemeinden werden im Referenzjahr 2022 um 7 % tiefere Aufwendungen im Steuerhaushalt ausgewiesen.

Im Jahr 2022 lag die Selbstfinanzierung des Steuerhaushaltes mit 4 Mio. Franken um rund 1 Mio. Franken tiefer als im Vorjahr. Für den Rückgang verantwortlich waren in erster Linie höhere (Netto-)Aufwendungen. Besonders betroffen sind die Bereiche Soziale Sicherheit (Kinder- und Jugendheimgesetz), allgemeine Dienste, Pflegefinanzierung Heime sowie Kultur (900-Jahr-Feier). Gegenüber dem budgetierten Aufwandniveau zeigte sich vor allem beim Bereich Bildung eine Überschreitung. Die Grundstückgewinnsteuern lagen tiefer als im Vorjahr, dies konnte jedoch mit gestiegenen ordentlichen Steuern und dem höheren Finanzausgleich kompensiert werden. Der so erzielte Selbstfinanzierungsanteil (17 %) entspricht einem überdurchschnittlichen Wert. Der Ertragsüberschuss lag um über 2 Mio. höher als budgetiert. Bei den Gebührenhaushalten wird die volle Kostendeckung bei sämtlichen Betrieben erreicht. Beim Wasser zeigt sich eine zunehmende Nettoschuld, die übrigen Gebührenhaushalte sind schuldenfrei. Beim Wasser sollte eine Tarifierhöhung ins Auge gefasst werden.

Die Konjunkturaussichten sind weiterhin intakt. Für 2024 wird von einem Anstieg der Erträge ausgegangen. Belastend wirken die vorübergehend höhere Teuerung, die gestiegenen Zinsen sowie die Kapitalfolgekosten der Investitionen. Mit total 44 Mio. Franken ist bis 2027 ein vergleichsweise sehr hohes Investitionsvolumen vorgesehen (v.a. Dienstleistungszentrum Heumoos, Gemeindehaus/Dorfstr. 36, Strassen, Infrastruktur etc.). In der Erfolgsrechnung werden mittelfristig jährliche Ertragsüberschüsse von ca. 0,6 Mio. Franken erwartet. Mit einer Selbstfinanzierung von 15 Mio. Franken resultiert im Steuerhaushalt ein Haushaltdefizit von 21 Mio. Franken. Die verzinslichen Schulden dürften um ca. 12 Mio. Franken zunehmen.

Das Nettovermögen im Steuerhaushalt wird vollständig abgebaut und wandelt sich am Ende der Planung in eine Nettoschuld von 10 Mio. Franken. Damit wird das Zielband verlassen. Der Steuerfuss wird während der Planperiode stabil angenommen. Bei den Gebührenhaushalten zeichnet sich im Wasser aufgrund der hohen Investitionstätigkeit mit zunehmender Verschuldung eine Tarifierhöhung ab.

Die grössten Haushalttrisiken sind bei der konjunkturellen Entwicklung (Steuern und Finanzausgleich, Inflation und Zinsen), tieferen Grundstückgewinnsteuern, stärkeren Aufwandszunahmen oder ungünstigen gesetzlichen Veränderungen auszumachen.

Im aktuellen Finanzplan (bis 2027) werden die finanzpolitischen Ziele mehrheitlich erreicht und der mittelfristige Rechnungsausgleich über acht Jahre wird um 11 Mio. Franken übertroffen. Das Nettovermögen verfehlt am Ende der Planung den unteren Grenzwert gemäss Zielsetzung um 4 Mio. Franken. Gegenüber dem Vorjahresplan ist die Differenz kleiner geworden. Kann zusätzlich die Erfolgsrechnung verbessert werden, sollte die Einhaltung des Zielbandes jedoch möglich sein.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	31'184'400
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	17'664'600
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-13'519'800
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	11'050'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	65'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-10'985'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	15'542'688
Steuerfuss		%	93
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-13'519'800
	Steuerertrag bei 93%	Fr.	14'454'700
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	934'900

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 93 % (Vorjahr 93%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8906 Bonstetten, 19. September 2023
Gemeindevorstand Bonstetten


Arianne Moser
Gemeindepräsidentin


Christof Wicky
Gemeindeschreiber

Bericht der Rechnungsprüfungskommission

Bericht

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2024** der Politischen Gemeinde Bonstetten in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 19. September 2023 geprüft. Das Budget 2024 weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	31'184'400.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern 2024	Fr.	17'664'600.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	- 13'519'800.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	11'050'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	65'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	- 10'985'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget 2024 der politischen Gemeinde Bonstetten den finanzrechtlichen Vorschriften entspricht, rechnerisch richtig und finanzpolitisch angemessen ist.

Antrag

- 3 Die Rechnungsprüfungskommission empfiehlt der Gemeindeversammlung das Budget 2024 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

8906 Bonstetten, 18. Oktober 2023

Rechnungsprüfungskommission Politische Gemeinde Bonstetten

Thomas Fischer
Präsident

Isidor Hug
Aktuar

Bericht der Rechnungsprüfungskommission

Bericht

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Antrag des Gemeinderats der politischen Gemeinde Bonstetten betreffend Festsetzung des Steuerfusses auf 93% vom 19. September 2023 geprüft. Der Antrag weist folgende Eckdaten aus:

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)		Fr.	15'542'688.00
Vom Gemeinderat vorgeschlagener Steuerfuss für das Jahr 2024			93%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	- 13'519'800.00
	Steuerertrag mit dem vom Gemeinderat vorgeschlagenen Steuerfuss	Fr.	14'454'700.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	934'900.00

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass der Antrag des Gemeinderats betreffend Festlegung des Steuerfusses 2024 der politischen Gemeinde Bonstetten den finanzrechtlichen Vorschriften entspricht und rechnerisch richtig ist.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beurteilt den vorgeschlagenen Steuerfuss in Anbetracht des auch im Vergleich zu den geplanten Nettoschulden hohen Eigenkapitalbestands und des geplanten Ertragsüberschusses unter finanzpolitischen Gesichtspunkten als unnötig hoch. Die Rechnungsprüfungskommission hält auch einen um zwei Prozentpunkte tiefer angesetzten Steuerfuss als nachhaltig umsetzbar und finanzpolitisch vertretbar. Zwei Steuerprozentpunkte entsprechen einem geplanten Steuerertrag von rund Fr. 430'000. Die geplante Erhöhung der Nettoschuld ist eine direkte Folge der hohen geplanten Investitionen in das Verwaltungsvermögen. Sie ist in Relation zum Eigenkapital gut vertretbar.

Antrag

- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung **den Steuerfuss für das Jahr 2024 in Abweichung vom Antrag des Gemeinderats auf 91%** (Vorjahr 93%) des einfachen Gemeindesteuerertrags **festzusetzen**.

8906 Bonstetten, 18. Oktober 2023

Rechnungsprüfungskommission Politische Gemeinde Bonstetten

Thomas Fischer
Präsident

Isidor Hug
Aktuar

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Steuerbedarf				
Gesamtaufwand		31'184'400	29'490'900	28'112'045.47
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		17'664'600	17'179'600	17'667'199.88
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-13'519'800	-12'311'300	-10'444'845.59
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	15'542'688	13'602'688	13'843'099.95	
Steuerfuss in %	93	93	93	
Zusammensetzung Steuerertrag:				
4000.0 Einkommenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	12'778'300	11'374'000	11'606'520.45	
4001.0 Vermögenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	1'504'000	1'180'900	1'168'740.80	
4010.0 Gewinnsteuer jur.P. Rechnungsjahr	157'200	82'200	85'557.20	
4011.0 Kapitalsteuer jur.P. Rechnungsjahr	15'200	13'400	13'264.50	
Steuerertrag Rechnungsjahr	14'454'700	12'650'500	12'874'082.95	
Steuerertrag Rechnungsjahr				
		14'454'700	12'650'500	12'874'082.95
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	934'900	339'200	2'429'237.36

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	934'900	934'900	
- Aufwandüberschuss	0	0	
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-		55'300
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-		209'000
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'363'200	2'017'700	345'500
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	60'800	5'500	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	209'000	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	3'149'900	2'958'100	191'800
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	10'985'000	8'915'000	2'070'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-7'835'100	-5'956'900	-1'878'200
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	29%	33%	9%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Total alle EWB Budget 2024	Netzwerke Budget 2024	Wasserwerk Budget 2024	Abwasser Budget 2024	Abfall Budget 2024
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	55'300	0	0	0	55'300
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	209'000	1'900	188'900	18'200	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	345'500	79'500	159'200	106'800	0
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0	0	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierung	191'800	77'600	-29'700	88'600	55'300
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'206'000	0	1'051'000	1'155'000	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-2'014'200	77'600	-1'080'700	-1'066'400	55'300
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	9%	0%	-3%	8%	0%

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	934'900.00
---------------------------------------	-------------------------------------------------------------	-------------------

Zum mittelfristigen Ausgleich hat der Gemeinderat am 18. September 2018 mit Beschluss Nr. 51 das Haushaltsgleichgewicht so festgelegt, dass drei Rechnungsjahre, das laufende und kommende Budget sowie drei Planjahre darin einfließen.

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	28'387'002.34
./. Fremdkapital per 31.12.2022	15'273'266.89
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2022	13'113'735.45

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	13'113'735.45
-------------------------------------------------------------	----------------------

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	2'017'700.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	433'641.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	2'451'341.00
-----------------------------------------------------------	---------------------

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Ø
80.0%	75.0%	75.0%	75.0%	76.0%	72.0%	70.0%	67.0%	73.8%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Ø
-0.8%	-0.2%	-0.2%	-1.1%	-0.9%	-0.2%	-0.1%	0.5%	-0.4%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Ø
15.3%	19.0%	36.0%	20.4%	29.2%	34.0%	14.8%	21.3%	23.8%

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	7'499'100	6'908'600	6'505'064.22
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'381'800	4'989'100	4'624'819.46
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'179'700	2'180'700	2'094'755.71
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	60'800	306'400	420'651.06
36	Transferaufwand	14'889'300	14'322'100	13'410'319.94
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	20'800.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>30'010'700</i>	<i>28'706'900</i>	<i>27'076'410.39</i>
40	Fiskalertrag	17'797'900	15'372'000	17'359'191.53
41	Regalien und Konzessionen	500	5'600	500.00
42	Entgelte	4'330'900	4'261'800	3'990'235.77
43	Übrige Erträge	0	0	5'523.45
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	209'000	110'600	0.00
46	Transferertrag	8'191'500	8'964'800	7'699'140.60
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	20'800.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>30'529'800</i>	<i>28'714'800</i>	<i>29'075'391.35</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	519'100	7'900	1'998'980.96
34	Finanzaufwand	74'000	82'200	166'504.43
44	Finanzertrag	489'800	413'500	596'760.83
	Ergebnis aus Finanzierung	415'800	331'300	430'256.40
	Operatives Ergebnis	934'900	339'200	2'429'237.36
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	934'900	339'200	2'429'237.36
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'099'700	701'800	869'130.65
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'099'700	701'800	869'130.65
	Total Aufwand	31'184'400	29'490'900	28'112'045.47
	Total Ertrag	32'119'300	29'830'100	30'541'282.83

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	10'565'000	16'103'000	6'596'024.10
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	370'000	492'000	47'769.35
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	2'674.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	115'000	36'000	171'958.53
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		11'050'000	16'631'000	6'818'425.98
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	65'000	68'000	97'860.85
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	184'000.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	2'674.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		65'000	68'000	284'534.85
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		11'050'000	16'631'000	6'818'425.98
Total Investitionseinnahmen		65'000	68'000	284'534.85
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-10'985'000	-16'563'000	-6'533'891.13
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sach- und immaterielle Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Ausgaben		0	0	0.00
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	3'377'671.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	3'377'671.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	3'377'671.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0	0	3'377'671.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 GG beträgt gemäss GR-Beschluss 0.792%.

Differenzbegründungen sofern Mehraufwand > 10% und > CHF 5'000.00. Ausgenommen sind Abschreibungen und interne Verrechnungen.

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

Erfolgsrechnung		Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	
0120	Exekutive				
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	131'800.00	122'000.00	9'800.00	Teuerung 2024 und Teuerungsdifferenz Budget 2023.
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	98'900.00	91'500.00	7'400.00	Teuerung 2024 und Teuerungsdifferenz Budget 2023.
0210	Abteilung Finanzen und Steuern				
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	587'400.00	581'300.00	6'100.00	Tiefere Löhne durch jüngeres Personal jedoch Teuerung 2024 und Teuerungsdifferenz Budget 2023.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	74'200.00	81'400.00	-7'200.00	Tiefere Abgaben durch Einstellung von jüngeres Personal.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000.00	16'400.00	-10'400.00	Reduktion der Versandkosten Steuerrechnungen.
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	16'000.00	500.00	15'500.00	Ersatz bestehende Telefonie auf Cloud Telefonie.
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	11'500.00		11'500.00	NEST Steuerlösung - Migration auf Oracle Datenbank
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	105'300.00	95'500.00	9'800.00	Optimierungen i.S. Liquiditätsplanung, neues Mahnverfahren sowie Signaturprozess
3133.01	EDV-Rechenzentrum	47'300.00	29'000.00	18'300.00	Neue Jahrespauschale NEST Steuern (Migration) sowie Cyber Security Training
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	20'000.00	34'000.00	-14'000.00	Reduktion der Anzahl Steuererklärung Scanning
0220	Allgemeine Dienste, übrige				
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'135'500.00	1'063'400.00	72'100.00	Temporäre Stellenprozentenerhöhungen sowie Teuerung 2024 und Teuerungsdifferenz Budget 2023.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	131'200.00	122'100.00	9'100.00	Höhere AG-Beiträge aufgrund höheren Lohnaufwand.
3090.00	Aus- und Weiterbildung	26'800.00	16'100.00	10'700.00	Brunnenmeisterschule sowie Lehrgang Führungskompetenz von zwei MitarbeiterInnen.
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	17'000.00	2'500.00	14'500.00	Es sind Ersatz von diversen Bürostühlen und Stehpulte im 2024 vorgesehen
3130.03	Dienstleistungen Dritter	18'000.00	11'500.00	6'500.00	Aktualisierung des Vorarchivs sowie Restaurierung historischer Schriftstücke und Pergamente.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	63'000.00	48'700.00	14'300.00	Wiederkehrende Kosten für die neue Cloud Telefonie.
3133.01	EDV-Rechenzentrum	72'300.00	59'900.00	12'400.00	Höhere IT-Kosten durch zusätzliches Personal (Teilzeit/Vollzeit)
3150.00	Unterhalt der Büromöbel und -geräte		5'000.00	-5'000.00	Da diverser Ersatz stattfindet ist kein Unterhalt erforderlich.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-32'600.00	-40'500.00	7'900.00	Durchschnitt der vergangenen drei Jahre.

0290 Verwaltungsliegenschaften, übrige

3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	300'700.00	269'800.00	30'900.00	Erhöhung Beschäftigungsgrad sowie Teuerung 2024 und Teuerungsdifferenz Budget 2023.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'700.00	25'800.00	6'900.00	Höhere AG-Beiträge aufgrund höheren Lohnaufwand.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	95'000.00	85'000.00	10'000.00	Aufgrund gestiegener Preise, wurden für Heizöl, Frisch- und Abwasser höhere Beträge eingesetzt.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00	3'500.00	11'500.00	Berechnung über die Reinigungs- und Flächenleistung des neuen MZG Heuemoos budgetiert.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'000.00	79'900.00	-29'900.00	Die Rückstellungen für allgemeine Reparaturen wurden um CHF 30'000 gesenkt.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'400.00	16'700.00	-11'300.00	Im Budget 2023 Anschaffung der Smart Immo Software für Immobilienbewirtschaftung enthalten.

1**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT****1110 Polizei**

3130.00	Dienstleistungen Dritter	72'000.00	60'000.00	12'000.00	Zusätzliche STARCO Patrouillen für Flüchtlinge.
---------	--------------------------	-----------	-----------	-----------	-------------------------------------------------

1120 Verkehrssicherheit

3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000.00		15'000.00	Optimierungen 30 Zone / Erweiterung kleiner Massnahmen.
---------	-----------------------------	-----------	--	-----------	---------------------------------------------------------

1400 Allgemeines Rechtswesen

3612.01	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	29'700.00	40'000.00	-10'300.00	Das Zivilstandsamt Affoltern, welches mit Springern arbeiten musste, wurde aufgehoben. Der Anschluss beim Zivilstandsamt Sihltal-Albis kommt um ca. CHF 10'000 günstiger.
3612.02	Entschädigung an regionales Betreibungsamt	48'700.00	23'300.00	25'400.00	Der Betrag ergibt sich aus den Ausgaben gem. Budget und den Einnahmen gem. Gebühren, welche vor allem von der Anzahl Betreibungen abhängig ist und nicht beeinflussbar sind.
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	226'600.00	221'000.00	5'600.00	Die KESB geht von einer Zunahme von 15% aus, aber tiefer gewichtete Fälle.

1409 Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt

3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	323'300.00	288'700.00	34'600.00	Die Differenz zum Budget 2023 ist gegeben durch den Teuerungsausgleich 2023 (budgetiert 1.5% real 3.5% und die Teuerung 2024 von budgetierten 2.2% sowie die Erhöhung des BG des Leiters Betreibungsamt um 10% (Kürzung während dem Studium) nach Abschluss und eine Lohnerhöhung einer Mitarbeiterin.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	26'700.00	39'400.00	-12'700.00	Das ursprünglich im 2022 budgetierte digitale Archiv wurde nochmals im 2023 budgetiert und deshalb verringert sich der Aufwand um den entsprechenden Betrag von CHF 13'000.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-400'000.00	-450'000.00	50'000.00	Schwierig eine Prognose zu machen, da diese u.a. von der Anzahl Betreibungen usw. abhängig ist. Realistische Anpassung aufgrund der aktuellen Verhältnisse.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-162'300.00	-80'900.00	-81'400.00	Steht in direktem Zusammenhang mit den Einnahmen und den Aufwänden.

1500 Feuerwehr

3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	227'200.00	238'900.00	-11'700.00	Tieferer Aufwandüberschuss beim Zweckverband Feuerwehr Unteramt.
---------	-----------------------------------------	------------	------------	------------	------------------------------------------------------------------

2

BILDUNG

2110 Kindergarten

3020.00	Löhne der Lehrpersonen	369'500.00	11'400.00	358'100.00	Assistenzen, Therapeuten etc. werden nun je Funktion verrechnet (bisher nur Funktion 2120)
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	6'700.00	700.00	6'000.00	Assistenzen, Therapeuten etc. werden nun je Funktion verrechnet (bisher nur Funktion 2120)
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'300.00		7'300.00	Assistenzen, Therapeuten etc. werden nun je Funktion verrechnet (bisher nur Funktion 2120)
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	979'700.00	869'800.00	109'900.00	Teuerung (CHF 20'000) Neue Lohneinstufung der Kindergartenlehrpersonen (analog Primarlehrpersonen) ab 01.01.2023

2120 Primarstufe

3020.00	Löhne der Lehrpersonen	925'500.00	1'169'200.00	-243'700.00	Assistenzen, Therapeuten etc. werden nun je Funktion verrechnet (bisher nur Funktion 2120)
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	108'000.00	121'100.00	-13'100.00	Assistenzen, Therapeuten etc. werden nun je Funktion verrechnet (bisher nur Funktion 2120)
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	6'200.00	500.00	5'700.00	Ersatz der Verstärkeranlage Turnhalle sowie eines Beamers und div. Leinwände in Schulzimmern.
3130.03	Dienstleistungen Dritter	15'000.00	5'000.00	10'000.00	Therapiekosten SuS (Kt. 3130.03, Kto. 3631.00, Kto. 3637.00 insgesamt CHF 30'000)
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	76'400.00	90'600.00	-14'200.00	Skilager nur 4 Nächte, weniger/günstigere Klassenlager.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'329'100.00	3'749'400.00	579'700.00	Teuerung (CHF 100'000), Stufenanstiege (CHF 50'000), AJB (CHF 60'000), Umlagerungen Therapieelektionen sowie kommunale Erweiterungen (350'000)
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	5'000.00	15'000.00	-10'000.00	Therapiekosten SuS (Kt. 3130.03, Kto. 3631.00, Kto. 3637.00 insgesamt CHF 30'000)
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	130'000.00	70'000.00	60'000.00	Budgetiert gemäss Budgetvorgaben Gemeinde anhand Rechnung 2022.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-154'800.00	-69'900.00	-84'900.00	Höhere Beiträge Kanton an ISR-Schulungskosten.
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-262'000.00	-153'700.00	-108'300.00	Budgetiert gemäss Budgetvorgaben Gemeinde anhand Rechnung 2022.

2140 Musikschulen

3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	197'700.00	230'600.00	-32'900.00	Budgetvorschlag der Musikschule Knonaueramt.
---------	-----------------------------------------	------------	------------	------------	----------------------------------------------

2170 Schulliegenschaften

3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	360'300.00	336'200.00	24'100.00	Teuerung 2024 und Teuerungsdifferenz Budget 2023.
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'500.00	6'700.00	-5'200.00	Ökologische Unkrautbekämpfung sowie Pausenuhr beim Schulhaus 2.
3130.03	Dienstleistungen Dritter	8'000.00	13'000.00	-5'000.00	Für 2024 ist lediglich die Fensterreinigung aussen der 4 SH im Betrag von CHF 5'000 vorgesehen.
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	35'000.00	78'400.00	-43'400.00	Es ist massiv weniger Unterhalt im Aussenbereich für 2024 notwendig.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	80'000.00	90'600.00	-10'600.00	Die Rückstellung für allgemeine Reparaturen (inkl. Vandalismus) wurde um CHF 30'000 gesenkt.
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500.00	9'500.00	-6'000.00	Es sind weniger Geräte und Bestandteile für Fahrzeuge im 2024 erforderlich.

2180 Tagesbetreuung

3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	609'800.00	511'600.00	98'200.00	Teuerung (CHF 9'000), höherer Personalbedarf durch Ausbau Mittagstisch.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	39'100.00	31'400.00	7'700.00	Höherer Personalbedarf durch Ausbau Mittagstisch.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	65'500.00	51'000.00	14'500.00	Höherer Personalbedarf durch Ausbau Mittagstisch.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000.00		12'000.00	Reinigung Mittagstisch Sporthalle.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	25'800.00		25'800.00	Miete Mittagstisch Sporthalle und Spielgruppe.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-739'000.00	-623'400.00	-115'600.00	Höhere Einnahmen durch Ausbau Mittagstisch.

2189 Tagesbetreuung - Küche

3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	115'100.00	98'900.00	16'200.00	Teuerung (CHF 2'000), höherer Personalbedarf durch Ausbau Mittagstisch.
3105.00	Lebensmittel	96'000.00	80'000.00	16'000.00	Ausbau Mittagstisch
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'600.00	10'000.00	7'600.00	Ausbau Mittagstisch verursacht mehr Fahrten für die Lieferung der Mahlzeiten in den Wärmeboxen.
4250.00	Verkäufe	-23'100.00	-15'500.00	-7'600.00	Tarifanpassung für externe Verkäufe.

2190 Schulleitung

3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	42'000.00	70'800.00	-28'800.00	Betriebsleiter neu kantonal vergütet.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'700.00	9'000.00	5'700.00	Betriebsleiter neu kantonal vergütet.
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'200.00	1'800.00	5'400.00	Klausurtagung Schulpflege (alle 2 Jahre)
3611.01	Lohnkostenanteile kantonal besoldete Personen	307'000.00	257'100.00	49'900.00	Teuerung (CHF 5'600) Betriebsleiter neu kantonal vergütet.

2191 Schulverwaltung

3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	190'400.00	181'900.00	8'500.00	Teuerung (CHF 5'000) sowie Abschluss der Ausbildung zur Schulverwaltungsfachfrau.
---------	-------------------------------------	------------	------------	----------	-----------------------------------------------------------------------------------

2192 Volksschule Sonstiges

3020.00	Löhne der Lehrpersonen	105'000.00	53'000.00	52'000.00	Leitung Schulinsel, ab SJ23/24
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'800.00	3'500.00	9'300.00	Leitung Schulinsel, ab SJ23/24
3099.00	Übriger Personalaufwand	29'700.00	23'300.00	6'400.00	Anpassung der Budgetierung Personalanlässe an Vorgabe der Gemeinde.
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	29'200.00		29'200.00	Projektwoche 2024
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	127'100.00	110'900.00	16'200.00	Erhöhung Leistungsvereinbarung AJB um 10%
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	173'000.00	157'600.00	15'400.00	Budgetvorschlag Schulzweckverband (Kosten für SPD, Schulpsychologischen Dienst)
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-11'000.00		-11'000.00	Projektwoche 2024, Verpflegungsbeiträge SuS

2200 Sonderschulen

3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	18'700.00	12'700.00	6'000.00	Budgetvorschlag Schulzweckverband (Kosten für Frühberatungsstelle)
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	412'600.00	360'600.00	52'000.00	Externe Sonderbeschulung (mehr SuS)
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	60'400.00	36'300.00	24'100.00	Budgetvorschlag Schulzweckverband (Kosten für Sonderbeschulung Asylsuchender SuS)

3**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT****3120 Denkmalpflege und Heimatschutz**

3637.00	Beiträge an private Haushalte		25'000.00	-25'000.00	Keine Ausschüttung mehr von Privatbeiträgen.
---------	-------------------------------	--	-----------	------------	----------------------------------------------

3211 Schul- und Gemeindebibliothek

3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	137'700.00	130'000.00	7'700.00	Teuerung (CHF 3'000), höhere Pensen seit Ende 2022 (beschlossen nach Budget 2023)
---------	-------------------------------------	------------	------------	----------	-----------------------------------------------------------------------------------

3410 Sport

3131.00	Planung und Projektierung Dritter	5'000.00		5'000.00	Gemäss Mitteilung vom 13. Juli 2023 der Gemeinde Wettswil über die anteilmässigen Kosten einer Vorprojektierung Projekt Platzeratz (Realisierung voraussichtlich 2025)
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	67'000.00	77'700.00	-10'700.00	Reduktion der anteilmässigen Betriebs- und Unterhaltskosten an die Sportanlage Moos.

4

GESUNDHEIT

4125 Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime

3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Langzeitpflege	536'000.00	300'000.00	236'000.00	Gesamte Abweichung in der Pflegefinanzierung zum Vorjahr höher, da 3 Personen mehr in Altersheimen. Unterkontos der verschiedenen Heimen nicht relevant, da freie Altersheimwahl besteht und ein Todesfall oder Neuplatzierung die Pflegefinanzierung extrem variieren lässt.
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege		60'000.00	-60'000.00	Person mit hoher RAI Stufe verstorben (CHF 5'000 p.M)
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	320'000.00	300'000.00	20'000.00	Unterkontos der verschiedenen Heimen nicht relevant, da freie Altersheimwahl besteht und ein Todesfall oder Neuplatzierung die Pflegefinanzierung extrem variieren lässt.
4210	Ambulante Krankenpflege				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	83'300.00	94'000.00	-10'700.00	Gemäss simuliertem Gemeindeanteil der SPITEX wird die Restfinanzierung etwas tiefer geschätzt

4215 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)

3635.56	Beiträge an private Unternehmungen für ambulante Krankenpflege (Spitex)	30'000.00	20'000.00	10'000.00	Da freie Spitexwahl besteht, variieren die Kosten in den Unterkonten. Gesamtkosten aber stabil.
3636.50	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpfli.	630'300.00	646'900.00	-16'600.00	Da freie Spitexwahl besteht, variieren die Kosten in den Unterkonten. Gesamtkosten aber stabil.

4310 Alkohol- und Drogenprävention

3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände		12'600.00	-12'600.00	Suchtfachstelle Zürich neu in 5440.3636.00
---------	-----------------------------------------	--	-----------	------------	--------------------------------------------

4330 Schulgesundheitsdienst

3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	23'900.00	29'000.00	-5'100.00	Schulzahnarzt muss nicht mehr als Lohn sondern kann als Dienstleitung abgerechnet werden.
3130.03	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00	Schulzahnarzt muss nicht mehr als Lohn sondern kann als Dienstleitung abgerechnet werden.

4340 Lebensmittelkontrolle

3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	5'700.00		5'700.00	Pilzkontrolleur in Bonstetten. Früher in Kto. 4340.3612.00 (Anschluss Jonen)
---------	-------------------------------------------	----------	--	----------	------------------------------------------------------------------------------

5

SOZIALE SICHERHEIT

5120 Prämienverbilligung

3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	30'000.00	35'000.00	-5'000.00	Gemäss Hochrechnungen Sozialdienst Unteramt Mitte 2023.
4630.00	Bundesbeiträge		-19'200.00	19'200.00	Die Rückerstattungen sind vollumfänglich im Konto 4631.00 zu verbuchen (siehe 4631.00)
4631.00	Staatsbeiträge	-30'000.00	-15'800.00	-14'200.00	Staatsbeitrag für die Rückerstattung der Prämien sind vollumfänglich über dieses Konto zu verbuchen gemäss Angaben BDO Revision beim Sozialdienst Unteramt.

5220	Ergänzungsleistungen IV				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	183'800.00	297'200.00	-113'400.00	Gemäss Hochrechnung per Mitte 2023/SVA Zürich.
5320	Ergänzungsleistungen AHV				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	150'400.00	139'800.00	10'600.00	Gemäss Hochrechnung per Mitte 2023/SVA Zürich.
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	19'700.00	48'800.00	-29'100.00	Massiv weniger beantragte Alimentenbevorschussungen, Hochrechnung Mitte 2023.
5440	Jugendschutz				
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	862'700.00	760'000.00	102'700.00	Neue Berechnung Einwohner x CHF 105.00 statt 87.50
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	119'900.00	106'000.00	13'900.00	Neu wird die Suchtfachstelle Zürich über dieses Konto verrechnet.
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	21'500.00	28'000.00	-6'500.00	Gemäss Hochrechnung per Mitte 2023.
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	241'000.00	597'200.00	-356'200.00	Trotz Fallanstieg, werden Rückzahlungen von IV-Renten und Zusatzleistungen erwartet.
4631.00	Staatsbeiträge	-9'700.00		-9'700.00	4% vom Netoaufwand (3632.00)
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-10'000.00		-10'000.00	Rückerstattungen
5730	Asylwesen				
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'300.00		24'300.00	Miete Bodenfeldstrasse 3 an GEWO BAG (Asylwohnung)
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	665'200.00	772'600.00	-107'400.00	Gemäss SOBA Tarif von CHF 117.- pro Einwohner plus 1.20 EW / 2023 war Tarif CHF 137.-
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-24'300.00		-24'300.00	Rückerstattung SOBA für Bodenfeldstrasse 3
5790	Fürsorge, Übriges				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	404'800.00	422'900.00	-18'100.00	Sozialdienst Unteramt rechnet mit tieferen Aufwendungen aufgrund von etwas tieferen Kosten im Dienstleistungsbereich Asyl, BB und Sucht .

6

VERKEHR

6150	Gemeindestrassen				
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	398'600.00	377'100.00	21'500.00	Teuerung 2024 und Teuerungsdifferenz Budget 2023.
3120.02	Strom für Strassenbeleuchtungen und Heizung von Verkehrsspiegeln	45'000.00	35'000.00	10'000.00	Gemäss der aktuellen Einschätzung des Stromproduzenten EKZ wird sich die Preiserhöhung für 2024 gegenüber 2023 nochmals verdoppeln.
3141.10	Winterdienst	35'000.00	50'000.00	-15'000.00	Einschätzung des Werkhofes über einen Rückgang von Streumitteln für Glatteisbekämpfung und Schneeräumung von beauftragten Drittpersonen.

6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur				
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	20'000.00		20'000.00	Projektierungskredit für Umgestaltung der Bushaltestellen Sunneberg und Lätten gemäss Behindertengleichstellungsgesetz.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	179'900.00	173'600.00	6'300.00	Beiträge für Bahninfrastrukturfond (BIF) des Bundes in Abhängig der Anzahl Einwohner; der Abgabewert pro Einwohner variiert jeweils.
4240.01	Parkplatzgebühren, Parkuhren	-20'000.00	-30'000.00	10'000.00	Einschätzung der zukünftigen Einnahmen.
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr				
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	15'000.00	5'000.00	10'000.00	Vorprojektierungskredit für Umgestaltung Bushof Bahnhof Bonstetten/Wettwil gemäss Behindertengleichstellungsgesetz.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	555'900.00	433'000.00	122'900.00	Beiträge an den ZVV gemäss Festlegung der Verkehrsrates und zusätzlich Beiträge für ÖV-Ersatzfahrtdienst für Menschen mit eingeschränkter Mobilität, neues Pilotprojekt des Regierungsrates Zürich.
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges				
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten		28'000.00	-28'000.00	Das Angebot der SBB-Tageskarten wurde von der SBB eingestellt.
4250.00	Verkäufe	-1'500.00	-25'000.00	23'500.00	Verkauf SBB Tageskarten fällt weg. Nachfolgelösung 5% Provision auf Verkaufspreis.
6401	Netzwerke (Gemeindebetrieb)				
3192.00	Abgeltung von Rechten	131'000.00	186'000.00	-55'000.00	Wegfall des Nutzungsprogramms von MySports (Angebotsende).
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-375'000.00	-430'000.00	55'000.00	Rückgang der Abonnenten und Vergütung durch die Sunrise (Modellanpassung durch den Provider).

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)				
3101.03	Wasserankauf zum Wiederverkauf	331'700.00	282'800.00	48'900.00	Vorjahrsansatz war CHF 65.05 (!) nun aktuell CHF 81.50 (Grund: diesjähriger grosser baulicher Unterhalt der Anlagen der Wasserversorgung Zürich, geschätzter Ansatz im Jahr 2025 wieder rückläufig auf CHF 57.00)
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	140'000.00	25'000.00	115'000.00	Vorprojektierungskredite für Erneuerungen Lüttenbergstrasse, Schachenmatten14 bis 20, Buecheneggstrasse, Bodenfeld, Transportleitung Wischen, Grundwasserpumpwerk Ribacher, Breitenacher 56 bis 58, Leitstelle ins Mehrzweckgebäude
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	109'000.00	119'000.00	-10'000.00	Rückgang der Unterhaltskosten gemäss Einschätzung der Wasserversorgung
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-834'100.00	-784'000.00	-50'100.00	Geplante Anhebung der Trinkwassergebühr
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-188'900.00	-105'900.00	-83'000.00	Mit der Anhebung der Trinkwassergebühr ergeben sich Mehreinnahmen in Spezialfinanzierung

7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)

3131.00	Planung und Projektierung Dritter	44'500.00	12'500.00	32'000.00	Überprüfung des Generellen Entwässerungsplans (GEP), diese ist die Grundlage für Erneuerungsmassnahmen am gesamten Kanalisationsnetz der Gemeinde, Vorprojektierung für weitere Erneuerungen an einzelnen Kanalisationsleitungen mit bekannten Schäden und Mängel
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung im Eigenkapitals		244'700.00	-244'700.00	keine Einlage aufgrund gleichem Aufwand und Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	612'100.00	511'000.00	101'100.00	Gemäss Budgetierung Zweckverband Kläranlage Birmensdorf; die anteilmässigen Kosten für 2024 erhöhen sich gegenüber 2023 nochmals aufgrund des Baus der Mikroverreinigungsanlage und dem Prozessleitsystem für die Anbindung der Aussenbauwerke
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-950'000.00	-1'015'000.00	65'000.00	Die neue Bemessungsgrundlage mit Benutzungs- und Mengengebühr ist seit 1.1.2022 in Kraft. Erstmalige Abweichungen gegenüber der alten Bemessungsgrundlage waren zu erwarten und sind einkalkuliert.
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-18'200.00		-18'200.00	keine Einlage aufgrund gleichem Aufwand und Ertrag
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)				
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	22'000.00	8'000.00	14'000.00	Planungskredit für Umbau Dorfstrasse 1 von Feuerwehrgebäude in erweiterte kommunale Entsorgungsstelle, Planungskredit für Umsetzung Einführung Grüngutgebühr
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung im Eigenkapitals	55'300.00	61'700.00	-6'400.00	tieferer Einlage aufgrund höherem Aufwand
4120.00	Konzessionen	-500.00	-5'600.00	5'100.00	Konzessionsentgelt von Altkleidern ist nicht korrekt, es ist ein Verkaufserlös aus den Altkleidern welche durch die Tell-TEX an die Gemeinde jährlich vergütet wird. Einnahmen unter Verkäufe 425000
4250.00	Verkäufe	-51'400.00	-44'500.00	-6'900.00	Verkaufserlös aus Altkleidern
7410	Gewässerverbauungen				
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	75'000.00		75'000.00	Revitalisierungsplanung für Friedgraben, Hochwasserschutzmassnahmen Schachenbach, Überarbeitung und Aktualisierung Gefahrenkarte gemäss Kanton
7500	Arten- und Landschaftsschutz				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'500.00	11'500.00	23'000.00	Einzelne Massnahmen wie weitere Vernetzungsetappe, Einrichten von Hundezonen in Landwirtschaft, Organisation von Landschaftstag, ökologische Gestaltung und Aufwertung gemeindeeigene Flächen, Aufklärungskampagne an Bevölkerung, Anlegen von Naturhecken, kommunale Naturschutzprojekte, ökologische Bepflanzungen
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	21'500.00	9'500.00	12'000.00	Weiterführende Eindämmung der Ausbreitung artenfremder Pflanzen gemäss vorgängigen Pilotprojekt Reppischtal; Organisation, Instruktion und Koordination der div. Unterstützungsgruppen von Freiwilligen, Zivildienstleistenden, etc.; Ausgabenerhöhung aufgrund zusätzliche Gebiete wie Islisberg und Fuchsloch. Diese Aufwendung war in den vergangenen Jahren in 8140 aufgeführt, ist jedoch dem Arten- und Landschaftsschutz 7500 zuzuordnen.

7710 Friedhof und Bestattung

3130.03	Dienstleistungen Dritter	45'000.00	40'000.00	5'000.00	Hochrechnungen Todesfälle, 2023 bereits auf Kurs zur Budgetüberschreitung.
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	10'000.00	22'000.00	-12'000.00	2024 keine Grabräumungen, Planung für Sanierung Wege Familiengräber verschoben.

7900 Raumordnung

3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00	11'000.00	-6'000.00	Externer Beratungsaufwand können meist auf spez. Projekte gebucht werden.
---------	--------------------------------------------------------	----------	-----------	-----------	---------------------------------------------------------------------------

8**VOLKSWIRTSCHAFT****8140 Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen
Pflanzen**

3635.00	Beiträge an private Unternehmungen		9'900.00	-9'900.00	Hier waren die Neophytenaufwendungen in den vergangenen Jahren aufgeführt, sind jedoch korrekterweise dem Arten- und Landschaftsschutz 7500 zuzuordnen
---------	------------------------------------	--	----------	-----------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

8600 Banken und Versicherungen

4604.00	Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-488'900.00	-350'300.00	-138'600.00	Höhere Gewinnausschüttung der ZKB erwartet.
---------	-------------------------------------------------	-------------	-------------	-------------	---------------------------------------------

8790 Energie, Übriges (allgemein)

3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		15'000.00	-15'000.00	E-Ladestationenkonzept geht in Konto Dienstleistungen Dritter.
3130.03	Dienstleistungen Dritter	80'000.00	36'000.00	44'000.00	Neu E-Ladestationenkonzept, Projekt Wärmeverbund Dorf, Beratung Energiekommission.

9**FINANZEN UND STEUERN****9100 Allgemeine Gemeindesteuern**

4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-12'778'300.00	-11'374'000.00	-1'404'300.00	Zunahme aufgrund Hochrechnung 2023.
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-1'233'500.00	-985'200.00	-248'300.00	Vorgabe gemäss festgelegten Bugetrichtlinien 2024 durch den Gemeinderat.
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-296'400.00	-263'300.00	-33'100.00	in Abhängigkeit wieviele Stauss durch das KSTA veranlagt worden sind
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	389'200.00	622'800.00	-233'600.00	in Abhängigkeit wieviele Stauss durch das KSTA veranlagt worden sind
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen	4'100.00	14'600.00	-10'500.00	Anpassung an die letzten Jahre (rückläufig)
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-1'504'000.00	-1'180'900.00	-323'100.00	Zunahme aufgrund Hochrechnung 2023.
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-242'400.00	-99'100.00	-143'300.00	Vorgabe gemäss festgelegten Bugetrichtlinien 2024 durch den Gemeinderat.
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	-8'800.00	-13'900.00	5'100.00	nicht planbar da in Abhängigkeit von Selbstanzeigen und Aufdeckungen im Einschätzungsverfahren.
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-79'200.00	-85'600.00	6'400.00	in Abhängigkeit wieviele Stauss durch das KSTA veranlagt worden sind

4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	103'900.00	205'300.00	-101'400.00	in Abhängigkeit wieviele Stauss durch das KSTA veranlagt worden sind
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-157'200.00	-82'200.00	-75'000.00	Zunahme aufgrund Hochrechnung 2023.
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-69'800.00	-82'400.00	12'600.00	Vorgabe gemäss festgelegten Bugetrichtlinien 2024 durch den Gemeinderat.
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-93'500.00	-20'300.00	-73'200.00	Vorgabe gemäss festgelegten Bugetrichtlinien 2024 durch den Gemeinderat.
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	-8'200.00	-1'400.00	-6'800.00	Vorgabe gemäss festgelegten Bugetrichtlinien 2024 durch den Gemeinderat.
9101	Sondersteuern				
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-1'500'000.00	-1'700'000.00	200'000.00	Aufgrund der gemeldeten Handänderungen werden tiefere Grundstückgewinnsteuern erwartet.
9300	Finanz- und Lastenausgleich				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	878'600.00	1'028'500.00	-149'900.00	Tiefere Abgabe vom Finanzausgleich an die Sekundarschule Bonstetten.
4621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge / Ressourcenausgleichsbeiträge	-5'697'900.00	-6'721'800.00	1'023'900.00	Tieferer Finanzausgleich gemäss Verfügung vom Kanton Zürich.
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge	-285'300.00	-324'200.00	38'900.00	Tieferer Sonerlastenausgleich gemäss Verfügung vom Kanton Zürich.
9610	Zinsen				
3499.00	Übriger Finanzaufwand	26'000.00	37'800.00	-11'800.00	Durchschnitt der letzten drei Jahre.
4401.01	Zinsen auf Steuerforderungen	-22'500.00	-39'500.00	17'000.00	analog Rechnung 2022.
4402.00	Zinsen Finanzanlagen	-75'000.00		-75'000.00	Zinseinnahmen durch Vergabe von Darlehen und/oder Festgeldanlagen.
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		-6'000.00	6'000.00	Im 2023 noch budgetierte Zinsen aus Darlehen Spitex Knonaueramt. Wegfall durch Rückzahlung.
9951	Zweckgebundene Zuwendungen				
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	5'500.00		5'500.00	Verzinsung mit internem Zinssatz der zweckgebundenen Zuwendungen.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	4'183'500	1'405'300 2'778'200	3'883'500	1'268'800 2'614'700	3'762'841.51	1'384'653.68 2'378'187.83
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	1'697'400	675'200 1'022'200	1'623'800	643'800 980'000	1'591'079.13	618'657.39 972'421.74
2 Bildung Nettoergebnis	12'623'600	1'311'000 11'312'600	11'357'300	987'600 10'369'700	11'283'298.05	1'092'897.85 10'190'400.20
3 Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	768'800	12'000 756'800	743'400	10'000 733'400	830'364.51	17'151.15 813'213.36
4 Gesundheit Nettoergebnis	1'778'600	1'778'600	1'627'400	1'627'400	1'746'259.40	1'746'259.40
5 Soziale Sicherheit Nettoergebnis	3'098'600	383'300 2'715'300	3'548'900	342'900 3'206'000	2'799'243.67	425'480.62 2'373'763.05
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	2'625'400	983'300 1'642'100	2'533'400	1'019'600 1'513'800	2'281'297.47	745'850.15 1'535'447.32
7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	3'117'300	2'606'300 511'000	2'881'700	2'484'600 397'100	2'681'987.72	2'270'173.83 411'813.89
8 Volkswirtschaft Nettoergebnis	143'100 426'500	569'600	123'400 309'600	433'000	77'897.15 505'097.55	582'994.70
9 Finanzen und Steuern Nettoergebnis	1'148'100 23'025'200	24'173'300	1'168'100 21'471'700	22'639'800	1'057'776.86 22'345'646.60	23'403'423.46
Total Aufwand / Ertrag	31'184'400	32'119'300	29'490'900	29'830'100	28'112'045.47	30'541'282.83
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	934'900		339'200		2'429'237.36	
Total	32'119'300	32'119'300	29'830'100	29'830'100	30'541'282.83	30'541'282.83

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ER Total Aufwand / Ertrag		32'119'300	32'119'300	29'830'100	29'830'100	30'541'282.83	30'541'282.83
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'183'500	1'405'300	3'883'500	1'268'800	3'762'841.51	1'384'653.68
	Nettoergebnis		2'778'200		2'614'700		2'378'187.83
01	Legislative und Exekutive	429'100	7'500	408'000	7'500	441'813.80	7'500.00
	Nettoergebnis		421'600		400'500		434'313.80
0110	Legislative	114'300		109'800		136'193.40	
	Nettoergebnis		114'300		109'800		136'193.40
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	14'400		13'400		13'429.90	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	17'300		14'800		20'464.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'200		1'200		1'253.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		80.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		218.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		86.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand					930.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'500		18'800		25'467.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'800		5'100		4'654.95	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	15'500		20'000		25'365.25	
3132.04	Externe Rechnungsprüfung	21'000		20'000		20'155.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'400		2'700		3'583.70	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	20'600		13'200		20'503.00	
0120	Exekutive	314'800	7'500	298'200	7'500	305'620.40	7'500.00
	Nettoergebnis		307'300		290'700		298'120.40
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	131'800		122'000		126'100.80	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	98'900		91'500		89'780.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	14'100		14'100		12'882.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'300		2'300		6'376.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					5.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700		2'700		2'275.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					347.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'500		4'200		4'335.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'900		5'100		3'100.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300		100			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200		1'200		2'685.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					138.35	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten					1'203.20	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'700		6'200		11'522.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	18'000		14'500		18'423.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	17'300		19'100		13'183.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					281.10	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	1'300		1'300		1'221.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300		250.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	13'500		13'000		10'213.45	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			600		1'292.40	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7'500		7'500		7'500.00
02	Allgemeine Dienste	3'754'400	1'397'800	3'475'500	1'261'300	3'321'027.71	1'377'153.68
	Nettoergebnis		2'356'600		2'214'200		1'943'874.03
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	1'048'500	437'800	977'900	414'000	1'066'907.51	438'171.85
	Nettoergebnis		610'700		563'900		628'735.66
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	587'400		581'300		624'352.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-25'458.60	
3049.00	Übrige Zulagen					3'700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	37'200		37'000		37'459.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	74'200		81'400		83'973.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'700		6'700		6'421.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'000		7'000		5'648.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'500		3'500		3'449.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'200		3'200		600.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					50.00	
3100.00	Büromaterial	300		300		478.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000		16'400		5'787.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		641.90	
3104.02	Schulmaterial					1'121.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	16'000		500		35.95	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	11'500					
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	31'200		26'600		31'105.55	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'400		3'400		2'060.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	100		100		450.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'300		3'300		30'713.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	105'300		95'500		117'110.70	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	47'300		29'000		32'087.30	
3133.02	Homepage, Gemeindeauftritt					2'935.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					495.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'300		4'800		5'093.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	900		900		1'200.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					589.52	
3181.01	Abschreibung und Erlass von Betreuungskosten	300		300		1'907.05	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	35'300		35'300		32'826.04	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	20'000		34'000		17'230.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	42'900		6'200		42'843.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'600		3'600		2'884.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'000		800.00
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten		9'600		9'600		7'627.50
4390.00	Übriger Ertrag						10.45
4611.00	Entschädigungen von Kanton		198'500		198'500		200'616.15
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		76'000		76'000		77'500.00
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug		103'500		103'500		104'179.75
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		45'600		21'800		44'554.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	1'848'000	548'700	1'710'200	439'600	1'446'952.75	533'180.48
			1'299'300		1'270'600		913'772.27
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	3'100		3'000			
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	3'000		2'400			
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'135'500		1'063'400		943'206.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-21'323.60	
3049.00	Übrige Zulagen	15'400		16'600		2'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	71'800		68'000		58'255.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	131'200		122'100		103'565.75	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'800		12'200		8'837.30	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'500		12'800		10'228.85	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'700		6'300		5'511.25	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	26'800		16'100		6'789.35	
3091.00 Personalwerbung	5'000		4'500		7'044.10	
3099.00 Übriger Personalaufwand	13'300		13'900		15'420.37	
3100.00 Büromaterial	7'000		8'300		5'837.60	
3101.02 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'200		1'800		611.21	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'300		4'400		1'211.65	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'900		2'500		1'756.20	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	17'000		2'500			
3111.01 Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500		500		375.87	
3113.00 Anschaffung Hardware	800		800			
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen					753.90	
3130.00 Dienstleistungen Dritter					64.65	
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten	25'000		25'000		29'906.57	
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'100		6'800		4'623.00	
3130.03 Dienstleistungen Dritter	18'000		11'500		2'984.80	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	93'000		93'000		33'647.43	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	63'000		48'700		63'013.20	
3133.01 EDV-Rechenzentrum	72'300		59'900		64'287.20	
3133.02 Homepage, Gemeindeauftritt	30'700		27'300		32'395.55	
3134.00 Sachversicherungsprämien	16'800		17'900		16'761.40	
3150.00 Unterhalt der Büromöbel und -geräte			5'000		1'072.10	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	700		700		77.00	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	15'900		18'700		15'568.65	
3170.00 Reisekosten und Spesen	4'800		3'300		3'811.20	
3171.00 Exkursionen, Reisen und Lager					46.20	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					150.00	
3192.00 Abgeltung von Rechten	400		400		317.75	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand					164.20	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'100		6'300		5'018.49	
3320.00 Planmässige Abschreibung Software	7'000		7'000		6'991.86	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'000		14'000		10'621.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	5'400		2'600		5'348.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'500		7'500		4'192.65
4210.01	Baubewilligungsgebühren		60'000		60'000		53'109.48
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		400		400		325.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		32'600		40'500		10'700.05
4611.00	Entschädigungen von Kanton						2'055.25
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden						12'889.30
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		448'200		331'200		449'908.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	857'900	411'300	787'400	407'700	807'167.45	405'801.35
	Nettoergebnis		446'600		379'700		401'366.10
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	300'700		269'800		204'339.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'260.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	19'300		15'500		13'231.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'700		25'800		22'550.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'900		7'900		4'714.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'700		2'900		2'307.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800		1'500		1'215.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'600		1'600			
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'000		15'000		10'173.56	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'000		1'831.55	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	18'200		15'000		17'871.43	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	2'000		2'000		918.52	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'500		2'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	95'000		85'000		97'334.99	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		3'500			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	100		100			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200		200		90.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	3'500		8'000		2'628.97	
3130.90	Telefonentschädigung	200		200			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'100		3'300		2'955.30	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	4'300		4'300		4'142.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'600		7'800		7'593.05	
3137.01	Verkehrsabgaben	200		200		75.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	4'500		7'500		3'174.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'000		79'900		39'967.35	
3150.00	Unterhalt der Büromöbel und -geräte	500		500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		14'000		5'791.76	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'400		16'700			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	17'200		17'200		17'139.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'500		1'200		1'323.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		720.00	
3190.00	Schadenersatzleistungen					500.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	2'500		1'300			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'900		5'900		5'864.84	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	176'500		133'700		135'738.88	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'900		7'400		10'587.00	
3320.00	Planmässige Abschreibung Software	6'000					
3321.70	Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen in Realisierung					162'405.95	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	32'300		25'900		31'240.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						2'233.50
4250.00	Verkäufe						325.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		54'900		54'900		47'644.45
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		184'600		184'600		181'622.40
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						8'655.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		135'000		135'000		128'869.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7'600		4'000		7'252.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		29'200		29'200		29'200.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'697'400	675'200	1'623'800	643'800	1'591'079.13	618'657.39
	Nettoergebnis		1'022'200		980'000		972'421.74
11	Öffentliche Sicherheit	280'200		232'900		228'558.15	490.00
	Nettoergebnis		280'200		232'900		228'068.15
1110	Polizei	241'000		213'800		209'416.00	490.00
	Nettoergebnis		241'000		213'800		208'926.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	72'000		60'000		48'110.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		523.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					473.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'200		3'200			
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'200					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	80'000		80'000		78'848.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	81'500		69'500		81'460.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						490.00
1120	Verkehrssicherheit	39'200		19'100		19'142.15	
	Nettoergebnis		39'200		19'100		19'142.15
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					4'435.35	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000					
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	2'800		2'800			
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	2'500		5'000			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'000		4'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'300		2'300		2'252.80	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	12'600		5'000		12'454.00	
12	Rechtsprechung	15'200	4'700	15'400	4'700	13'335.10	2'000.00
	Nettoergebnis		10'500		10'700		11'335.10
1200	Rechtsprechung	15'200	4'700	15'400	4'700	13'335.10	2'000.00
	Nettoergebnis		10'500		10'700		11'335.10
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	12'100		11'600		11'439.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	800		800		735.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		20.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		128.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		67.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	600		600			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	500		1'200		391.40	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400		400		350.00	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	300		300		203.60	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'700		4'700		2'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	Allgemeines Rechtswesen	932'800	656'500	880'200	625'100	915'246.07	579'575.39
	Nettoergebnis		276'300		255'100		335'670.68
1400	Allgemeines Rechtswesen	370'500	94'200	349'300	94'200	450'620.68	114'950.00
	Nettoergebnis		276'300		255'100		335'670.68
3100.00	Büromaterial					35.80	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100		100			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'300			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100		100		100.00	
3132.11	Nachführung Grundbuchpläne	20'000		22'000		18'760.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		26.25	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'100		3'100			
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	1'400		1'200		1'392.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	34'000		34'000		33'825.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände					32.00	
3612.01	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	29'700		40'000		40'085.90	
3612.02	Entschädigung an regionales Betreibungsamt	48'700		23'300		33'609.03	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	226'600		221'000		316'119.80	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	6'700		3'100		6'634.00	
4120.00	Konzessionen						500.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		86'000		86'000		86'593.00
4210.02	Übrige Gebühren für Amtshandlungen						2'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000		5'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500		2'500		4'712.00
4270.00	Bussen		700		700		700.00
4490.00	Aufwertungen VV						20'445.00
1409	Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt	562'300	562'300	530'900	530'900	464'625.39	464'625.39
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	323'300		288'700		271'454.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	20'800		18'400		17'419.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'100		21'400		21'083.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'800		3'400		3'168.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'900		3'500		3'038.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000		1'700		1'600.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	9'200		9'200		10'250.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600		600		558.45	
3100.00	Büromaterial	2'500		2'500		960.00	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		200		3.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500		2'500		2'394.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		700		999.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'000		205.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'500		3'300		3'316.55	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	85'000		85'000		50'882.95	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200		200		160.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	800		800		743.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	26'700		39'400		24'167.15	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	12'600		9'500		9'722.35	
3133.02	Homepage, Gemeindeauftritt					759.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	800		800		536.15	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'900		4'900		4'697.04	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		1'571.05	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	6'000		4'000		9'733.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	25'200		25'200		25'200.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		400'000		450'000		352'669.91
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		162'300		80'900		111'955.48
15	Feuerwehr	368'900	5'700	375'400	5'700	321'899.75	5'172.00
	Nettoergebnis		363'200		369'700		316'727.75
1500	Feuerwehr	368'900	5'700	375'400	5'700	321'899.75	5'172.00
	Nettoergebnis		363'200		369'700		316'727.75
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000					
3132.03	Brandschutzkontrollen	24'000		24'000		22'879.40	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	101'400		101'400		101'328.92	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'000		8'000			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	227'200		238'900		194'509.43	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'100		3'100			
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	3'200				3'182.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'800		4'800		5'070.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		900		900		101.25
16	Verteidigung	100'300	8'300	119'900	8'300	112'040.06	31'420.00
	Nettoergebnis		92'000		111'600		80'620.06
1610	Militärische Verteidigung	8'600	2'000	6'500	2'000	9'044.85	3'840.00
	Nettoergebnis		6'600		4'500		5'204.85
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					491.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		425.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000				430.80	
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	1'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300		263.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	400		400		737.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					2'835.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'800		3'800		3'770.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	-800		-800		-736.70	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	900		1'800		828.00	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2'000		2'000		3'840.00
1620	Zivilschutz	91'700	6'300	113'400	6'300	102'995.21	27'580.00
	Nettoergebnis		85'400		107'100		75'415.21
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'700		2'700			
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		119.73	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					432.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500		2'500		2'229.10	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten					305.10	
3130.03	Dienstleistungen Dritter					143.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					109.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300		1'300		1'221.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					1'615.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'500		624.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'600		3'600		3'347.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			500		422.82	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			26'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	75'400		73'800		68'025.90	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	500		500			
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen IR-Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					446.16	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate					20'800.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	3'200				3'153.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'800		2'800		2'880.00
4611.00	Entschädigungen von Kanton						400.00
4630.00	Bundesbeiträge		3'500		3'500		3'500.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten						20'800.00
2	BILDUNG	12'623'600	1'311'000	11'357'300	987'600	11'283'298.05	1'092'897.85
	Nettoergebnis		11'312'600		10'369'700		10'190'400.20
21	Obligatorische Schule	12'063'000	1'248'000	10'882'100	917'500	10'616'848.53	1'041'302.85
	Nettoergebnis		10'815'000		9'964'600		9'575'545.68
2110	Kindergarten	1'406'800		920'000		856'737.55	
	Nettoergebnis		1'406'800		920'000		856'737.55
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	369'500		11'400		15'285.95	
3042.00	Verpflegungszulagen	200		200		199.50	
3049.00	Übrige Zulagen	500		500		230.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	6'700		700		385.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'300					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200		200		31.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300		200		67.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		100		92.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'700		2'800		5'115.00	
3091.00	Personalwerbung	500		500		20.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	1'500		2'200		1'172.30	
3104.02	Schulmaterial	24'200		22'800		22'337.25	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'400					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'400		3'020.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'100		2'100		3'700.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'000		1'000		1'980.00	
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	1'400		4'100		1'955.75	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	979'700		869'800		801'144.75	
2120	Primarstufe	6'324'800	416'800	5'932'900	223'600	5'805'242.67	372'400.85
	Nettoergebnis		5'908'000		5'709'300		5'432'841.82
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	26'000		24'000		28'032.30	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	925'500		1'169'200		1'092'906.85	
3042.00	Verpflegungszulagen	7'000		6'000		7'411.00	
3049.00	Übrige Zulagen	14'100		17'600		19'320.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	77'100		77'300		69'801.20	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, VK					-6'551.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	108'000		121'100		120'010.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'600		13'600		11'305.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'000		14'100		11'797.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'900		6'900		6'726.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	28'900		27'500		16'464.70	
3091.00	Personalwerbung	2'500		1'500		686.45	
3100.00	Büromaterial	2'200		2'900		1'808.32	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		200		3'379.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600		600		549.40	
3104.01	Lehrmittel	67'000		65'000		62'915.71	
3104.02	Schulmaterial	116'300		119'800		105'659.41	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	11'800		11'900		7'626.84	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'200		5'700		2'411.19	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	6'200		500		8'271.60	
3111.02	Anschaffung Werkzeuge	1'000		1'000		507.35	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'900		1'500		2'833.89	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'700		19'000		34'349.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	100		100		27.50	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		500			
3130.03	Dienstleistungen Dritter	15'000		5'000		9'774.15	
3132.16	EDV-Beratung Anwendung	13'000		13'000		11'545.95	
3150.00	Unterhalt der Büromöbel und -geräte					2'507.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'300		7'500		6'671.75	
3153.00	Unterhalt Informatik-Hardware	5'200		5'100		2'317.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	32'800		30'400		25'956.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	147'200		146'000		139'460.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	12'500		12'000		12'392.64	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'700		2'200		2'234.80	
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	76'400		90'600		61'063.26	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	77'800		62'700		50'743.53	
3320.00	Planmässige Abschreibung Software	6'400		6'400		6'397.38	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'329'100		3'749'400		3'734'891.95	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	5'000		15'000			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	130'000		70'000		130'840.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	10'000		10'000		194.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		154'800		69'900		72'116.85
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		262'000		153'700		300'284.00
2140	Musikschulen	205'500		237'200		211'954.60	
	Nettoergebnis		205'500		237'200		211'954.60
3104.02	Schulmaterial	600		500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'200		6'100		5'260.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	197'700		230'600		206'694.60	
2170	Schulliegenschaften	1'614'100	40'300	1'669'700	40'300	1'725'699.98	36'535.10
	Nettoergebnis		1'573'800		1'629'400		1'689'164.88
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen					765.50	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	360'300		336'200		436'435.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'358.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	22'900		23'300		26'312.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'400		42'200		41'500.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'200		4'300		4'547.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'300		4'400		4'589.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'200		2'200		2'545.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'100		1'100			
3099.00	Übriger Personalaufwand					34.20	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25'000		25'000		25'576.46	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000		3'000			
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'500		6'700		3'405.03	
3111.02	Anschaffung Werkzeuge			500			
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	800		800		632.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	175'000		175'000		172'095.05	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'500		1'500		1'407.05	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	8'000		13'000		7'094.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	200		200		145.35	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	3'200		3'200		3'134.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'000		19'000		17'900.40	
3137.01	Verkehrsabgaben	100		100			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	35'000		78'400		33'060.19	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	80'000		90'600		103'542.19	
3150.00	Unterhalt der Büromöbel und -geräte	500		3'500		231.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500		9'500		40'210.97	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					468.50	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'500		3'500		1'391.65	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	19'200		19'200		19'188.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					1'186.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		308.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	2'600		2'600		2'557.15	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	13'600		13'600		13'506.08	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	690'300		700'800		686'554.47	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	64'200		56'500		55'352.92	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	21'300		21'300		21'212.12	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	8'400		8'200		169.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'500		9'500		5'605.10
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'200		2'200		2'200.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'600		1'600		1'730.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		27'000		27'000		27'000.00
2180	Tagesbetreuung	839'800	753'000	676'000	634'300	642'502.43	608'651.95
	Nettoergebnis		86'800		41'700		33'850.48
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	609'800		511'600		479'290.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-455.60	
3042.00	Verpflegungszulagen	12'000		10'900		12'384.00	
3049.00	Übrige Zulagen	1'500				1'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	39'100		31'400		29'775.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	65'500		51'000		50'667.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'100		5'700		4'714.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'400		5'900		4'694.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'600		2'900		2'631.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'900		1'700			
3091.00	Personalwerbung	500		500		487.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'900		1'900		1'409.85	
3100.00	Büromaterial	700		700		583.50	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'400		2'500		1'509.10	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	600		600		58.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			100			
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			300		626.05	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'200		1'500		1'025.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000					
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	2'000		2'200		1'752.98	
3137.01	Verkehrsabgaben	700		700		658.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		5'000		1'243.30	
3153.00	Unterhalt Informatik-Hardware	400		400			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	25'800					
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	2'700		3'600		1'792.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände					13'255.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	600		1'500			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	32'900		32'900		32'900.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		739'000		623'400		594'983.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'000		10'900		13'668.00
2189	Tagesbetreuung - Küche	256'200	26'900	211'200	19'300	200'747.52	23'714.95
	Nettoergebnis		229'300		191'900		177'032.57
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	115'100		98'900		110'570.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5'293.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	2'000		3'000		2'280.00	
3049.00	Übrige Zulagen	500				500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'700		6'500		6'715.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'600		7'800		8'205.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400		1'200		1'068.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400		1'200		1'171.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700		600		601.55	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100		100			
3105.00	Lebensmittel	96'000		80'000		65'389.72	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'600		1'500		343.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'600		10'000		8'244.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	100		100			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	400		300		950.10	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'800		1'800		1'160.00
4250.00	Verkäufe		23'100		15'500		20'274.95
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'000		2'280.00
2190	Schulleitung	529'700		494'600		486'312.59	
	Nettoergebnis		529'700		494'600		486'312.59
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	79'100		74'600		73'815.20	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	19'000		18'800		17'544.60	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	42'000		70'800		67'336.90	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					4'641.10	
3049.00	Übrige Zulagen	500		500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'700		9'400		10'444.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'700		9'000		14'813.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		1'700		615.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400		1'800		1'821.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		1'000		494.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'000		5'700		3'285.15	
3091.00	Personalwerbung	4'500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'500		12'300		11'341.14	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100		100			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'300		941.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700		700		646.20	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten					7.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'100		2'100		3'140.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000		1'000			
3132.08	Dolmetscherentschädigungen	4'500		4'500		1'921.85	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	1'400		1'400		1'037.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'200		1'800		6'998.20	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'600		5'600			
3611.01	Lohnkostenanteile kantonal besoldete Personen	307'000		257'100		252'682.35	
3611.02	Kostenanteile an kantonaler Lohnadministration	12'900		12'900		12'784.00	
2191	Schulverwaltung	298'000		296'200		274'335.48	
	Nettoergebnis		298'000		296'200		274'335.48
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	190'400		181'900		169'691.50	
3049.00	Übrige Zulagen	1'000		5'000		1'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	14'600		13'800		12'343.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'500		26'200		22'926.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'600		2'500		1'895.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700		2'600		2'153.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300		1'300		1'134.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	6'800		9'500		2'843.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand					22.20	
3100.00	Büromaterial	1'300		1'300		2'084.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500		3'800		3'209.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	12'100		15'900		11'916.03	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400		400		250.00	
3132.05	Honorare Archivarbeiten					9'742.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'800		300		565.45	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	8'500		8'500		7'499.65	
3133.02	Homepage, Gemeindeauftritt	3'000		3'100		2'867.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.00	Unterhalt Informatik-Hardware	2'500		4'000		5'489.80	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'900		13'100		14'538.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'200		2'500		2'144.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	900		500		17.80	
2192	Volksschule Sonstiges	588'100	11'000	444'300		413'315.71	
	Nettoergebnis		577'100		444'300		413'315.71
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	105'000		53'000		44'841.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'400		3'100		2'879.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'800		3'500		3'487.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300		600		523.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400		600		502.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700		300		264.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'600					
3099.00	Übriger Personalaufwand	29'700		23'300		19'497.10	
3100.00	Büromaterial	200		100		227.09	
3104.01	Lehrmittel	3'000		2'900		2'695.19	
3104.02	Schulmaterial	500		400		629.94	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	4'400		3'800		4'770.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'100		2'900		3'701.85	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	800		600		692.87	
3133.02	Homepage, Gemeindeauftritt	200		200		192.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	30'800		29'500		30'779.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'500					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	600		400		602.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	49'500		45'600		42'420.00	
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	29'200					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	127'100		110'900		107'668.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	173'000		157'600		143'938.77	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'300		5'000		3'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'000				
22	Sonderschulen	560'600	63'000	475'200	70'100	666'449.52	51'595.00
	Nettoergebnis		497'600		405'100		614'854.52

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2200	Sonderschulen	560'600	63'000	475'200	70'100	666'449.52	51'595.00
	Nettoergebnis		497'600		405'100		614'854.52
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal					4'778.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					306.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					8.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					53.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					28.20	
3104.01	Lehrmittel	200		200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					20'323.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	67'500		64'200		78'047.83	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	18'700		12'700		6'263.81	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	412'600		360'600		496'316.68	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	60'400		36'300		60'322.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'200		1'200			
4230.00	Schulgelder		7'500		11'000		4'736.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		55'500		59'100		46'859.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	768'800	12'000	743'400	10'000	830'364.51	17'151.15
	Nettoergebnis		756'800		733'400		813'213.36
31	Kulturerbe	5'200		32'100		2'822.70	
	Nettoergebnis		5'200		32'100		2'822.70
3110	Museen und bildende Kunst	1'000		1'000		52.50	
	Nettoergebnis		1'000		1'000		52.50
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien					52.50	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	4'200		31'100		2'770.20	
	Nettoergebnis		4'200		31'100		2'770.20
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100				30.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100		100		80.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000		6'000		2'660.20	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			25'000			
32	Kultur, übrige	307'200	12'000	284'600	10'000	410'971.60	17'151.15
	Nettoergebnis		295'200		274'600		393'820.45
3210	Bibliotheken	22'000		22'000		21'518.40	
	Nettoergebnis		22'000		22'000		21'518.40
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	22'000		22'000		21'518.40	
3211	Schul- und Gemeindebibliothek	205'300	10'000	200'700	10'000	181'024.34	10'162.15
	Nettoergebnis		195'300		190'700		170'862.19
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	137'700		130'000		118'389.80	
3049.00	Übrige Zulagen	2'600		2'600		200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'200		8'600		7'657.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'600		16'500		18'934.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'600		1'600		1'395.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700		1'600		1'335.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900		800		706.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	600		500		520.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300		300		298.15	
3100.00	Büromaterial	1'800		1'800		1'527.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200		215.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	20'000		20'000		16'349.53	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			200			
3113.00	Anschaffung Hardware			1'800			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	7'000		7'000		6'474.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		100.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	200		200		193.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		500		445.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		1'800.00	
3132.16	EDV-Beratung Anwendung	200		300		161.55	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	100		100			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000		1'416.20	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'000		3'000		2'904.36	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000		10'000		10'162.15
3220	Konzert und Theater	11'800		11'700		6'950.00	
	Nettoergebnis		11'800		11'700		6'950.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'800		11'700		6'950.00	
3290	Kultur Übriges	68'100	2'000	50'200		201'478.86	6'989.00
	Nettoergebnis		66'100		50'200		194'489.86
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	3'300		4'000		5'825.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					-32.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					10.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					-6.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					33.75	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'700		1'300			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'500		1'800		2'363.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					629.55	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'800		1'800		1'506.43	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge					350.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	24'800		24'000		159'683.68	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'500		4'000		4'165.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000		1'000		2'652.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600				90.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'400.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	22'900		12'300		22'809.00	
4250.00	Verkäufe						1'476.00
4390.00	Übriger Ertrag						5'513.00
4611.00	Entschädigungen von Kanton		2'000				
33	Medien	100'900		100'900		99'017.78	
	Nettoergebnis		100'900		100'900		99'017.78
3320	Massenmedien	100'900		100'900		99'017.78	
	Nettoergebnis		100'900		100'900		99'017.78
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'600		1'600		738.45	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	800		800		1'050.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					4.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	94'000		94'000		91'121.15	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	3'000		3'000		2'151.00	
3133.02	Homepage, Gemeindeauftritt					1'789.18	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					662.30	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'500		1'500		1'500.00	
34	Sport und Freizeit	355'500		325'800		317'552.43	
	Nettoergebnis		355'500		325'800		317'552.43
3410	Sport	259'700		256'800		244'750.49	
	Nettoergebnis		259'700		256'800		244'750.49
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		300			
3130.03	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000			
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	5'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		300		205.25	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	2'000		2'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	24'600		24'600		24'582.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	23'000		23'000		22'906.76	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	67'000		77'700		64'473.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500		2'000		300.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	128'800		122'500		128'793.08	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	3'500		1'400		3'489.00	
3420	Freizeit	95'800		69'000		72'801.94	
	Nettoergebnis		95'800		69'000		72'801.94
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	600		1'500		605.90	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			3'000		1'900.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200		200		240.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		1'141.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'500		1'500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		52.50	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	5'600		5'600			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	12'500		10'300		640.65	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'800		5'800		5'775.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'000		7'000		6'985.45	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'700		4'700		4'619.23	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	200		11'400		142.83	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'000		3'000		2'972.78	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'300		9'800		4'450.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	43'300		4'100		43'276.00	
4	GESUNDHEIT	1'778'600		1'627'400		1'746'259.40	
	Nettoergebnis		1'778'600		1'627'400		1'746'259.40
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	896'000		707'000		893'698.25	
	Nettoergebnis		896'000		707'000		893'698.25
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	896'000		707'000		893'698.25	
	Nettoergebnis		896'000		707'000		893'698.25
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			7'000		636.00	
3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Langzeitpflege	536'000		300'000		432'789.90	
3632.46	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Langzeitpflege	20'000		20'000		18'742.75	
3632.50	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)					2'027.80	
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege					35'483.10	
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege			60'000		56'291.15	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	320'000		300'000		329'410.85	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)					733.45	
3636.46	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Leistungen der Langzeitpflege	20'000		20'000		17'159.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.56	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für ambulante Krankenpflege (Spitex)					424.10	
42	Ambulante Krankenpflege	774'900		794'200		758'811.65	
	Nettoergebnis		774'900		794'200		758'811.65
4210	Ambulante Krankenpflege	83'300		94'000		144'120.00	
	Nettoergebnis		83'300		94'000		144'120.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	83'300		94'000		144'120.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	680'300		688'900		603'427.65	
	Nettoergebnis		680'300		688'900		603'427.65
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	10'000		12'000		5'087.30	
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen für ambulante Krankenpflege (Spitex)	30'000		20'000		30'982.53	
3636.50	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Pflegeleistungen der ambulanten Krankentpf.	630'300		646'900		558'583.60	
3636.56	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für ambulante Krankenpflege (Spitex)	10'000		10'000		8'774.22	
4220	Rettungsdienste	11'300		11'300		11'264.00	
	Nettoergebnis		11'300		11'300		11'264.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	11'300		11'300		11'264.00	
43	Gesundheitsprävention	61'400		66'500		52'170.08	
	Nettoergebnis		61'400		66'500		52'170.08
4310	Alkohol- und Drogenprävention	15'800		26'400		15'083.52	
	Nettoergebnis		15'800		26'400		15'083.52
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000				1'565.20	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	13'800		13'800		13'518.32	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			12'600			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	2'900		2'900		2'791.00	
	Nettoergebnis		2'900		2'900		2'791.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'900		2'900		2'791.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	36'700		37'000		28'455.81	
	Nettoergebnis		36'700		37'000		28'455.81
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	23'900		29'000		24'965.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'900		1'800		1'234.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		400		194.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		400		215.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		126.65	
3106.00	Medizinisches Material	800		800		704.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		100.81	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	5'000					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'600		3'900		914.75	
4340	Lebensmittelkontrolle	6'000		200		5'839.75	
	Nettoergebnis		6'000		200		5'839.75
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	5'700				5'795.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					10.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					34.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	200		200			
49	Gesundheitswesen, Übriges	46'300		59'700		41'579.42	
	Nettoergebnis		46'300		59'700		41'579.42
4900	Gesundheitswesen, übriges	46'300		59'700		41'579.42	
	Nettoergebnis		46'300		59'700		41'579.42
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge					337.92	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	5'000		5'000		679.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	12'700		12'700		11'185.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'500		17'500		21'362.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	8'100		24'500		8'015.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'098'600	383'300	3'548'900	342'900	2'799'243.67	425'480.62
	Nettoergebnis		2'715'300		3'206'000		2'373'763.05
51	Krankenkasse	30'000	30'000	35'000	35'000	14'350.25	30'690.40
	Nettoergebnis					16'340.15	
5120	Prämienverbilligung	30'000	30'000	35'000	35'000	14'350.25	30'690.40
	Nettoergebnis					16'340.15	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	30'000		35'000		14'350.25	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						141.10
4630.00	Bundesbeiträge				19'200		16'802.10
4631.00	Staatsbeiträge		30'000		15'800		13'747.20
52	Invalidität	183'800		297'200		261'538.37	
	Nettoergebnis		183'800		297'200		261'538.37
5220	Ergänzungsleistungen IV	183'800		297'200		261'538.37	
	Nettoergebnis		183'800		297'200		261'538.37
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	183'800		297'200		261'538.37	
53	Alter und Hinterlassene	163'100	4'400	153'200	7'200	209'856.95	7'151.00
	Nettoergebnis		158'700		146'000		202'705.95
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	8'000	4'400	9'500	7'200	6'149.55	7'151.00
	Nettoergebnis		3'600		2'300	1'001.45	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	8'000		9'500		6'149.55	
4611.00	Entschädigungen von Kanton		4'400		7'200		7'151.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	150'400		139'800		189'490.15	
	Nettoergebnis		150'400		139'800		189'490.15
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	150'400		139'800		189'490.15	
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)					10'546.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis						10'546.50
3131.00	Planung und Projektierung Dritter					472.70	
3321.70	Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen in Realisierung					10'073.80	
5350	Leistungen an das Alter	4'700		3'900		3'670.75	
	Nettoergebnis		4'700		3'900		3'670.75
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400		400			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800					
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten					490.75	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'500		3'500		3'180.00	
54	Familie und Jugend	1'328'500	299'600	1'244'100	296'200	1'277'772.60	287'463.50
	Nettoergebnis		1'028'900		947'900		990'309.10
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	19'700		48'800		13'081.52	
	Nettoergebnis		19'700		48'800		13'081.52
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	19'700		48'800		13'081.52	
5440	Jugendschutz	985'700		869'100		918'140.63	
	Nettoergebnis		985'700		869'100		918'140.63
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	900		900		840.19	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					38'704.65	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	862'700		760'000		747'125.44	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	119'900		106'000		129'621.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'200		2'200		1'849.00	
5449	Regionale Jugendarbeit	293'600	293'600	289'600	289'600	287'463.50	287'463.50
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000		1'500			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200		200		116.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500					
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900		900		900.00	
3150.00	Unterhalt der Büromöbel und -geräte	500		500			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	38'200		38'200		38'160.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	248'000		248'000		248'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	300		300		287.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		287'700		283'700		281'563.50
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		5'900		5'900		5'900.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	29'500	6'000	36'600	6'600	59'086.95	
	Nettoergebnis		23'500		30'000		59'086.95
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	21'500		28'000		31'160.95	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	6'000		6'600			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		2'000		1'200.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					26'726.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000		6'600		
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'393'200	49'300	1'819'400	4'500	1'035'725.50	100'175.72
	Nettoergebnis		1'343'900		1'814'900		935'549.78
5710	Beihilfen/Zuschüsse	17'400		17'700		16'761.00	
	Nettoergebnis		17'400		17'700		16'761.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	17'400		17'700		16'761.00	
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	241'000	19'700	597'200		293'768.95	26'996.57
	Nettoergebnis		221'300		597'200		266'772.38
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	241'000		597'200		293'768.95	
4631.00	Staatsbeiträge		9'700				11'115.52
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		10'000				15'881.05
5730	Asylwesen	692'300	24'300	775'400		187'168.90	
	Nettoergebnis		668'000		775'400		187'168.90
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'300					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	665'200		772'600		187'083.90	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'800		2'800			
3637.00	Beiträge an private Haushalte					85.00	
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		24'300				
5790	Fürsorge, Übriges	442'500	5'300	429'100	4'500	538'026.65	73'179.15

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		437'200		424'600		464'847.50
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	400		400			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					143.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände					500'717.05	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	404'800		422'900			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		100			
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	37'200		5'700		37'166.00	
4611.00	Entschädigungen von Kanton		1'000		1'000		3'504.15
4631.00	Staatsbeiträge		4'300		3'500		64'175.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden						5'500.00
6	VERKEHR	2'625'400	983'300	2'533'400	1'019'600	2'281'297.47	745'850.15
	Nettoergebnis		1'642'100		1'513'800		1'535'447.32
61	Strassenverkehr	1'377'900	550'200	1'368'200	518'400	1'217'729.94	289'264.10
	Nettoergebnis		827'700		849'800		928'465.84
6150	Gemeindestrassen	1'377'900	550'200	1'368'200	518'400	1'217'729.94	289'264.10
	Nettoergebnis		827'700		849'800		928'465.84
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	398'600		377'100		330'726.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'632.40	
3049.00	Übrige Zulagen					3'300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	25'600		24'200		21'076.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'300		46'500		39'539.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'100		12'400		8'274.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'800		4'600		3'676.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'400		2'300		1'936.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'200		2'200			
3091.00	Personalwerbung					960.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		400		41.95	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000		10'900		6'308.61	
3101.20	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	1'000		1'500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		100		56.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		110.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.01 Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	8'000		8'000		6'000.00	
3112.00 Anschaffung Dienstkleider	2'000		2'000		1'797.05	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					206.50	
3120.01 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200		200			
3120.02 Strom für Strassenbeleuchtungen und Heizung von Verkehrsspiegeln	45'000		35'000		41'505.05	
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'100		1'100		1'025.00	
3130.03 Dienstleistungen Dritter	1'000		2'000			
3130.90 Telefonentschädigung			200			
3131.00 Planung und Projektierung Dritter	40'000		40'000		31'233.25	
3132.11 Nachführung Grundbuchpläne	3'000		3'000		533.05	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand					145.35	
3133.01 EDV-Rechenzentrum	6'400		4'800		4'857.40	
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'600		3'800		3'511.90	
3137.01 Verkehrsabgaben	3'000		3'000		2'766.00	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	1'800		1'800		1'640.14	
3141.00 Unterhalt Strassen und Verkehrswege	68'000		68'000		75'770.50	
3141.10 Winterdienst	35'000		50'000		30'173.28	
3141.30 Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	25'000		25'000		19'572.95	
3141.40 Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	20'000		20'000		33'841.05	
3141.50 Übrige Unterhaltskosten	6'000		6'000		3'415.60	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000		15'000		7'971.75	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'000		17'000		15'523.10	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'100		1'100		1'034.25	
3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten			1'000			
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'800		1'800		2'234.50	
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	468'900		430'000		415'465.58	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	31'700		33'200		33'198.33	
3910.00 Interne Verrechnungen Dienstleistungen	69'800		112'800		69'933.65	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000		10'000		5'459.05
4611.00 Entschädigungen von Kanton		14'500		17'000		16'133.05
4631.00 Staatsbeiträge		260'000		309'400		
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		267'700		182'000		267'672.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Öffentlicher Verkehr	842'400	28'000	725'500	61'500	649'278.93	42'297.45
	Nettoergebnis		814'400		664'000		606'981.48
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	237'500	26'500	218'800	36'500	207'012.07	11'552.45
	Nettoergebnis		211'000		182'300		195'459.62
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		600			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	600		400		354.00	
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	20'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien					39.30	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	25'000		25'000		23'382.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	700		700		1'045.65	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV			7'500			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	179'900		173'600		171'269.00	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an den Bund	11'000		11'000		10'922.12	
4240.01	Parkplatzgebühren, Parkuhren		20'000		30'000		3'549.85
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		6'500		6'500		8'002.60
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	604'700		478'500		414'266.86	
	Nettoergebnis		604'700		478'500		414'266.86
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700		700			
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	15'000		5'000		5'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		16.65	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			4'200		4'165.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	20'500		20'500		20'453.01	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	555'900		433'000		372'132.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	12'500		15'000		12'500.00	
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	200	1'500	28'200	25'000	28'000.00	30'745.00
	Nettoergebnis	1'300		3'200		2'745.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200			
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten			28'000		28'000.00	
4250.00	Verkäufe		1'500		25'000		30'745.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
64	Nachrichtenübermittlung	405'100	405'100	439'700	439'700	414'288.60	414'288.60
6401	Netzwerke (Gemeindebetrieb)	405'100	405'100	439'700	439'700	414'288.60	414'288.60
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	2'800		2'800		9'766.65	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	700		700		902.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					184.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					7.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					32.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					23.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'500		5'000		5'056.66	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	700		200		619.80	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'500		1'500		1'423.15	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	12'000		12'000		11'905.29	
3130.07	Andere Dienstleistungen Dritter	75'000		75'000		74'447.92	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	45'000		45'000		54'608.79	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'100		5'100		5'260.03	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		151.78	
3192.00	Abgeltung von Rechten	131'000		186'000		138'228.45	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	72'700		73'400		71'927.12	
	Eigenwirtschaftsbetriebe						
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'800		6'800		6'702.10	
	Eigenwirtschaftsbetriebe						
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung im Eigenkapitals					8'057.66	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'500		3'500		3'500.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	21'500		22'000		21'483.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	18'300					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		375'000		430'000		406'585.25
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000		5'000		7'703.35
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		1'900		4'700		
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		20'200				
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'117'300	2'606'300	2'881'700	2'484'600	2'681'987.72	2'270'173.83

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		511'000		397'100		411'813.89
71	Wasserversorgung	1'114'000	1'106'600	941'900	934'200	872'544.20	867'936.06
	Nettoergebnis		7'400		7'700		4'608.14
7100	Wasserversorgung (allgemein)	7'400		7'700		4'608.14	
	Nettoergebnis		7'400		7'700		4'608.14
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500		1'000		567.20	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'400		900		402.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'100		1'100		400.65	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'700		1'700		1'665.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	900		900		848.29	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	800		2'100		724.00	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'106'600	1'106'600	934'200	934'200	867'936.06	867'936.06
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	400		400			
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	200		200			
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	13'000		13'000		12'988.88	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-784.13	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	600				575.06	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'400				1'366.68	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200				134.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100				100.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100				94.93	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'300		1'500		1'348.29	
3100.00	Büromaterial	200		200		10.40	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'400		2'400		237.58	
3101.03	Wasserankauf zum Wiederverkauf	331'700		282'800		280'746.74	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600		600			
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'500		5'600		941.17	
3111.02	Anschaffung Werkzeuge	500		500			
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	400		700		561.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	29'200		25'100		24'903.48	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800		1'800		1'645.72	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	2'400		2'700		3'221.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'800		2'800		2'727.21	
3130.03 Dienstleistungen Dritter	3'800		4'800		2'931.43	
3131.00 Planung und Projektierung Dritter	140'000		25'000		9'047.12	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'200		11'200		12'184.43	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	2'500				2'507.49	
3133.01 EDV-Rechenzentrum	2'400		2'400		2'045.18	
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'900		2'900		2'224.11	
3134.01 Haftpflichtversicherung	400				379.99	
3137.00 Steuern und Abgaben	1'200		1'200		1'129.08	
3137.01 Verkehrsabgaben	300		300			
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	3'000				3'938.45	
3143.01 Unterhalt Reservoir, Pumpstationen, Quellfassungen	24'800		24'400		1'821.11	
3143.02 Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	109'000		119'000		98'076.22	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	37'800		38'500		33'806.38	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	6'400		8'300		12'525.99	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	2'400		2'400		2'831.95	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'300		1'300		610.28	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		553.98	
3190.00 Schadenersatzleistungen					8'690.12	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand					.74	
3300.31 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	88'100		128'300		53'416.46	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'800		8'800			
3300.61 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe	39'100		32'700		39'068.22	
3300.91 Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV Eigenwirtschaftsbetriebe	5'600		5'600		5'540.73	
3510.00 Einlage in Spezialfinanzierung im Eigenkapitals					77'606.39	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	7'200		7'200		3'500.00	
3660.21 Planm. Abschreibungen Investitionsbeiträge Eigenwirtschaftsbetriebe an Gemeinden und Zweckverbände	17'600		20'000		19'915.75	
3910.00 Interne Verrechnungen Dienstleistungen	138'800		144'600		138'765.00	
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	4'000		4'000		4'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	51'200					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		834'100		784'000		834'850.10
4240.03	Wasserabgabe an Baustellen		5'000		5'000		4'560.60
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'000		25'000		14'313.36
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		188'900		105'900		
4631.00	Staatsbeiträge		14'300		14'300		14'212.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		39'300				
72	Abwasserbeseitigung	1'043'500	1'043'500	1'109'700	1'109'700	955'889.11	955'889.11
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'043'500	1'043'500	1'109'700	1'109'700	955'889.11	955'889.11
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	600		800		111.17	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'400		5'000		5'612.63	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'700		316.30	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'000		1'500		1'049.14	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	13'000		10'900		12'461.41	
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	44'500		12'500		4'046.33	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		68.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	50'900		50'900		235.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	135'000		135'000		54'084.41	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000		6'000		4'943.82	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	79'800		49'900		42'252.83	
3300.91	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV Eigenwirtschaftsbetriebe	9'000		9'000		8'982.00	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	18'000		18'000			
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung im Eigenkapitals			244'700		287'735.97	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'500		3'500		3'500.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	612'100		511'000		483'300.85	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	47'200		48'700		47'189.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	13'900					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		950'000		1'015'000		913'030.41
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'000		12'306.75
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		18'200				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		500		500		407.30
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		38'200		93'200		30'144.65
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		35'600				
73	Abfallwirtschaft	442'600	441'200	427'100	425'700	436'406.51	434'973.66
	Nettoergebnis		1'400		1'400		1'432.85
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	1'400		1'400		1'432.85	
	Nettoergebnis		1'400		1'400		1'432.85
3130.03	Dienstleistungen Dritter					1'432.85	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'400		1'400			
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	441'200	441'200	425'700	425'700	434'973.66	434'973.66
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		1'979.43	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000		5'000		5'036.30	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000		2'000		11.98	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	6'000		6'000		3'593.31	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'000		1'800		932.73	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	301'000		304'200		330'240.43	
3130.07	Andere Dienstleistungen Dritter	800		800			
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	22'000		8'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000		1'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	600		600		477.44	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung im Eigenkapitals	55'300		61'700		47'251.04	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'500		3'500		3'500.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	42'000		29'100		41'951.00	
4120.00	Konzessionen		500		5'600		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		380'000		375'600		378'230.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Verkäufe		51'400		44'500		55'927.56
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						816.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		9'300				
74	Verbauungen	178'400		92'500		87'579.92	600.00
	Nettoergebnis		178'400		92'500		86'979.92
7410	Gewässerverbauungen	178'400		92'500		87'579.92	600.00
	Nettoergebnis		178'400		92'500		86'979.92
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500			
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	75'000					
3142.00	Unterhalt Wasserbau	37'000		35'100		26'330.00	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	31'800		32'200		31'741.92	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	4'500		9'300			
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	29'600		15'400		29'508.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						600.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	60'800		22'200		11'490.05	
	Nettoergebnis		60'800		22'200		11'490.05
7500	Arten- und Landschaftsschutz	60'800		22'200		11'490.05	
	Nettoergebnis		60'800		22'200		11'490.05
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'800					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'500		11'500		2'378.05	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	21'500		9'500		6'114.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	3'000		1'200		2'998.00	
77	Übriger Umweltschutz	209'000	15'000	185'900	15'000	203'309.58	10'775.00
	Nettoergebnis		194'000		170'900		192'534.58
7710	Friedhof und Bestattung	208'400	15'000	185'300	15'000	202'709.58	10'775.00
	Nettoergebnis		193'400		170'300		191'934.58
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'500		1'800		2'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	100		100			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		4.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					14.75	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	21'200		25'000		14'782.40	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					249.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000		3'000		8'088.30	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten					588.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	45'000		40'000		51'912.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		359.25	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	28'000		25'000		29'489.80	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	10'000		22'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500		1'500		2'440.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		359.15	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	21'900		16'400		16'399.02	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'400		4'900		4'838.56	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	70'700		44'500		70'683.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						25.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000		15'000		10'750.00
7790	Umweltschutz, Übriges	600		600		600.00	
	Nettoergebnis		600		600		600.00
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600		600		600.00	
79	Raumordnung	69'000		102'400		114'768.35	
	Nettoergebnis		69'000		102'400		114'768.35
7900	Raumordnung	69'000		102'400		114'768.35	
	Nettoergebnis		69'000		102'400		114'768.35
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	2'700		5'000			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	700		700		617.10	
3131.00	Planung und Projektierung Dritter					32'123.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000		11'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			50'700			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'000		9'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3321.70	Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen in Realisierung					32'145.20	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	27'000		25'000		25'332.90	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	24'600		1'000		24'550.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	143'100	569'600	123'400	433'000	77'897.15	582'994.70
	Nettoergebnis	426'500		309'600		505'097.55	
81	Landwirtschaft	4'600		14'400		14'213.25	
	Nettoergebnis		4'600		14'400		14'213.25
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	4'600		14'400		14'213.25	
	Nettoergebnis		4'600		14'400		14'213.25
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	3'000		3'000			
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal					306.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'500			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					2'386.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			9'900		9'927.45	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'600				1'593.00	
82	Forstwirtschaft	25'000		25'000		24'967.60	
	Nettoergebnis		25'000		25'000		24'967.60
8200	Forstwirtschaft	25'000		25'000		24'967.60	
	Nettoergebnis		25'000		25'000		24'967.60
3130.03	Dienstleistungen Dritter	15'000		15'000		14'967.60	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	10'000		10'000		10'000.00	
83	Jagd und Fischerei		700		700		629.45
	Nettoergebnis	700		700		629.45	
8300	Jagd und Fischerei		700		700		629.45
	Nettoergebnis	700		700		629.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		700		700		629.45
85	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	17'000	17'000	17'000	17'000	16'896.00	16'896.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	17'000	17'000	17'000	17'000	16'896.00	16'896.00
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	17'000		17'000		16'896.00	
86	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	488'900	488'900	350'300	350'300	504'677.25	504'677.25
8600	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	488'900	488'900	350'300	350'300	504'677.25	504'677.25
4604.00	Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		488'900		350'300		504'677.25
87	Brennstoffe und Energie Nettoergebnis	96'500	80'000 16'500	67'000 15'000	82'000	21'820.30 55'867.70	77'688.00
8710	Elektrizität Nettoergebnis	76'000	76'000	78'000	78'000	77'688.00	77'688.00
4604.00	Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		76'000		78'000		77'688.00
8730	Nichtelektrische Energie (allgemein) Nettoergebnis					323.10	323.10
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					323.10	
8790	Energie, Übriges (allgemein) Nettoergebnis	96'500	4'000 92'500	67'000	4'000 63'000	21'497.20	21'497.20
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	3'000		3'000		3'446.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					51.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					3.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					7.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					19.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000				2'692.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			15'000			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten					805.25	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'000		3'000		2'600.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	80'000		36'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500				6'178.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					459.80	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	6'300		10'000		5'232.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000		4'000		
9	FINANZEN UND STEUERN	2'083'000	24'173'300	1'507'300	22'639'800	3'487'014.22	23'403'423.46
	Nettoergebnis	22'090'300		21'132'500		19'916'409.24	
91	Steuern	42'400	17'797'900	49'900	15'372'000	67'088.63	17'359'191.53
	Nettoergebnis	17'755'500		15'322'100		17'292'102.90	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	34'600	16'258'900	42'100	13'633'000	58'928.63	15'214'522.68
	Nettoergebnis	16'224'300		13'590'900		15'155'594.05	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	17'400		20'600		17'618.59	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	17'200		21'500		41'310.04	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		12'778'300		11'374'000		11'606'520.45
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'233'500		985'200		1'370'495.50
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		11'000		12'400		10'997.20
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		296'400		263'300		296'374.00
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-389'200		-622'800		-389'127.90
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-4'100		-14'600		-4'020.00
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'504'000		1'180'900		1'168'740.80
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		242'400		99'100		269'260.65
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		8'800		13'900		8'714.29
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		79'200		85'600		79'190.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-103'900		-205'300		-103'820.65
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		150'000		150'000		392'981.65
4008.00	Personalsteuern		108'000		109'200		105'309.54
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		157'200		82'200		85'557.20
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		69'800		82'400		77'515.65
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		93'500		20'300		209'000.80
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen						-4'469.60
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		15'200		13'400		13'264.50
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		600		2'400		620.85
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		8'200		1'400		21'991.40
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						-573.65
9101	Sondersteuern	7'800	1'539'000	7'800	1'739'000	8'160.00	2'144'668.85
	Nettoergebnis	1'531'200		1'731'200		2'136'508.85	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'800		7'800		8'160.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'500'000		1'700'000		2'103'343.85
4033.00	Hundesteuern		39'000		39'000		41'325.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	878'600	5'983'200	1'028'500	7'046'000	813'123.00	5'664'813.00
	Nettoergebnis	5'104'600		6'017'500		4'851'690.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	878'600	5'983'200	1'028'500	7'046'000	813'123.00	5'664'813.00
	Nettoergebnis	5'104'600		6'017'500		4'851'690.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	878'600		1'028'500		813'123.00	
4621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge / Ressourcenausgleichsbeiträge		5'697'900		6'721'800		5'047'850.00
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		285'300		324'200		616'963.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	221'600	385'200	89'700	220'300	177'565.23	375'388.43
	Nettoergebnis	163'600		130'600		197'823.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	Zinsen	138'200	210'400	41'300	45'500	25'326.06	28'794.28
	Nettoergebnis	72'200		4'200		3'468.22	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'300		3'500		5'228.80	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	26'000		37'800		20'097.26	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	109'900					
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						158.90
4401.01	Zinsen auf Steuerforderungen		22'500		39'500		22'414.23
4401.04	Zinsen auf anderen Forderungen						221.15
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		75'000				6'000.00
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen				6'000		
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		112'900				
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	83'400	174'800	48'400	174'800	61'780.22	173'894.15
	Nettoergebnis	91'400		126'400		112'113.93	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	7'000		3'600		8'751.36	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	6'700		10'400		14'306.92	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte					765.00	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300		300		167.80	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	2'000		2'000		3'268.90	
3431.30	Unterhalt Mobilien	5'000		5'000		4'191.94	
3439.10	Ver- und Entsorgung	12'000		8'500		13'576.50	
3439.20	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	2'900		2'500		2'853.80	
3439.30	Steuern und Abgaben	200		200		162.00	
3439.40	Sachversicherungsprämien	1'900		1'900		1'794.10	
3439.50	Dienstleistungen Dritter					1'184.00	
3439.70	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000		10'000		4'925.90	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	5'900		4'000		5'832.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	29'500					
4430.01	Mietzinse		165'000		165'000		160'532.40
4430.03	Pachtzinsen		2'300		2'300		2'335.75
4432.00	Vergütung für Benützigungen Liegenschaften FV						4'060.00
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		7'500		7'500		6'816.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						150.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens					90'444.75	172'700.00
	Nettoergebnis					82'255.25	
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV					90'444.75	
4443.40	Marktwertanpassungen Gebäude FV						172'700.00
9690	Finanzvermögen, Übriges					14.20	
	Nettoergebnis						14.20
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung					14.20	
97	Rückverteilungen		1'500		1'500		4'030.50
	Nettoergebnis	1'500		1'500		4'030.50	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'500		1'500		4'030.50
	Nettoergebnis	1'500		1'500		4'030.50	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'500		1'500		4'030.50
99	Nicht aufgeteilte Posten	940'400	5'500	339'200		2'429'237.36	
	Nettoergebnis		934'900		339'200		2'429'237.36
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	5'500	5'500				
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	5'500					
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		5'500				
9999	Abschluss	934'900		339'200		2'429'237.36	
	Nettoergebnis		934'900		339'200		2'429'237.36
9000.00	Ertragsüberschuss	934'900		339'200		2'429'237.36	

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

0

ALLGEMEINE VERWALTUNG

0220 Allgemeine Dienste, übrige

5200.01	Finanzen - nest Steuern2020, Projekt "Züri-Central"	20'000	Mehrjähriges Projekt Steueramt.
5200.03	Smartimmo Software - Initiierung	30'000	Einführung der neuen Software Smartimmo

0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges

5040.11	Dienstleistungszentrum Heumoos	6'000'000	Realisierung laufendes Projekt
5040.13	Betriebsamt / Aeberlihuus - Sicherheitsumbau	30'000	Umsetzung der Vorgaben Inspektorat Kanton ZH
5040.14	Sanierung Dorfstrasse 21 - Flüchtlingsliegenschaft	170'000	Sanierung Dach und Fenster / Isolation
5040.15	Gemeindesaal - Wärmedämmung mit Solaranlage *	450'000	Sanierung Dach, Fenster und Fassaden - Solaranlage mittels Contracting
5060.08	Bühnenbeleuchtung Gemeindesaal	135'000	altershalber Ersatz der kompletten Beleuchtung
5290.02	Planungs-/Ausführungskredit Gemeindehaus / Aeberlihuus	300'000	

2

BILDUNG

2120 Primarstufe

5060.03	ICT Primarschule - Geräteturnus	76'000	Jährlicher Turnus (Ersatz ausgedienter ICT-Geräte, z.B. SuS-iPads).
---------	---------------------------------	--------	---------------------------------------------------------------------

2170 Schulliegenschaften

5060.19	Schulliegenschaften - LED-Ersatz Beleuchtung Pavillon	30'000	komplette Umrüstung auf LED
5060.20	Schulhaus 2 - Ersatz Mobiliar Schulzimmer 3	35'000	Jährlicher Turnus (Ersatz Schulmöbel eines Schulzimmers pro Jahr).

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

3420 Freizeit

5090.00	Pumpark Schachen / Weiterentwicklung	25'000	Projektierungskredit für Vorabklärungen / Machbarkeiten über die Weiterentwicklung des Spiel- und Begegnungsplatzes Schachen inkl. möglicher Pumpark
---------	--------------------------------------	--------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

4

GESUNDHEIT**4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime**

5040.01 Projekt Pflegewohnungen Am Bodenfeldbach 50'000 Anschliessendes Projekt aus Vorprojekt "Wohnen im Alter".

6

VERKEHR**6150 Gemeindestrassen**

5010.00 Strassenbauprojekte gem. Studie 713'000 Sanierungsprojekte diverser Strassen, die gemäss Zustandsanalyse (10-Jahresplanung) notwendig werden
 5010.01 Kleine Tiefbauarbeiten 40'000 Jährlich wiederkehrende Aufwendungen bei kleinen Strasseninstandstellungen
 5010.07 Strassenbeleuchtung - Umrüsten auf LED 50'000 Jährliche partielle Erneuerung älterer Lampen
 5010.10 Strassensanierung Dorfstrasse 50'000 Vorprojekt über notwendigen Erneuerungsmassnahmen unter Berücksichtigung der Komponenten Verkehrssicherheit, Tempomassnahmen, Gestaltungsmöglichkeiten, Zentrumsplanung

5060.05 Ersatz eines Fahrzeuges/Stapler für die Werke 30'000

6210 Bahninfrastruktur

5010.04 Bushaltestelle Isenbach - behindertengerechter Ausbau 50'000 anteilmässige Kosten für Ausbau (Hauptkostenträger ist der Kanton Zürich)

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**

5030.00 Sanierungen gem. GWP 80'000 Sanierung von Wasserleitungen gemäss Generelle Wasserplanung (GWP) für kleinere Sektoren/Zonen
 5030.01 Kleine Netzerweiterungen / Hydranten 50'000 Anpassungen am Leitungsnetz (z.B. Erstellung von neuen Hydranten oder Leitungsabschnitten)
 5030.23 Sanierung Zürcherstrasse bis Lüttenbergstrasse * 700'000 Erneuerung der Trinkwasserleitung (Ausführungsprojekt)
 5030.30 Sanierung Dachenmas 86'000 Erneuerung der Trinkwasserleitung (Ausführungsprojekt)
 5030.31 Leitungsumlegung Bodenfeld 50'000 Überbauung der GEWO BAG
 5060.02 Ersatz Wasserzähler 20'000 Jährlich wiederkehrende Aufwendungen bei der Auswechslung der Wasserzähler
 5620.00 Investitionsbeitrag an Gruppenwasserversorgung 115'000 Gemäss Verteilschlüssel der angeschlossenen Gemeinden - Beiträge an Sanierungen/Unterhalt des Leitungsnetzes
 6370.00 Anschlussgebühren -50'000 Geschätzte Einnahmen durch Bautätigkeiten

7201 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]

5030.08	Diverse Investitionen Abwasser	375'000	Instandstellungsprojekte wie Leitungen von öffentlichen Entwässerungsanlagen, spezifische Erneuerungen beim Spiel- und Begegnungsplatz, Umlegungsmassnahmen im Bereich Bodenfeld und der Dachenmasstrasse.
5030.09	Kanalisationsunterhalt gem. Strategie Werterhaltung	85'000	Zustandsanalyse und Instandstellungsmassnahmen von privaten Kanalisationsanlagen
5030.10	Anbindung der Aussenbauwerke an Kläranlage *	710'000	Die Regenklärbecken Isenbach und Stationsstrasse werden mit einer Durchflussüberwachung und Steuerung direkt an die Kläranlage Birmensdorf angeschlossen. Es sind sowohl bauliche wie auch steuerungstechnische Massnahmen notwendig
6370.00	Anschlussgebühren	-15'000	Geschätzte Einnahmen durch Bautätigkeiten

7410 Gewässerverbauungen

5020.08	Gewässermassnahmen Hochwasserschutz (Massnahmeplanung)	25'000	Im 2023 nicht ausgeführt; Hochwasserschutzmassnahmen an potenziellen Schwachstellen gem. Naturgefahrenkarte
5020.09	Umlegung öffentliches Gewässer Bodenfeldbach	50'000	Überbauung der GEWOBAG
5020.10	Kant. Pilot-Projekt vielfältige Zürcher Gewässer, einzelne Aufw.	25'000	Aufwertung Teilbereich öffentliches Gewässer Figggraben
5020.99	Kleine Wasserbauarbeiten	35'000	Jährlich wiederkehrende Aufwendungen für kleinere Massnahmen

7710 Friedhof und Bestattung

5030.02	Projekt Erweiterung Urnenhain inkl. Bewässerung	220'000	Neues Projekt mit Abschluss 2024. Planung mit Projektierungskredit ausserhalb des Budget im 2023 (GR Beschluss Nr. 16. vom 4. April 2023)
---------	-------------------------------------------------	---------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

7900 Raumordnung

5020.00	Lochenweiher - Umgestaltung zum Badeweiher *	120'000	
5290.00	Ortsplanung - Überarbeitung BZO + Erstellung Entwicklungsbild	20'000	Genauere Aufteilung Gesamtkosten aufgrund Verfahrensfortschritt möglich.

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	7'135'000		12'147'000		4'457'749.48	
		7'135'000		12'147'000		4'457'749.48
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis			60'000		71'236.25	2'674.00
				60'000		68'562.25
2 Bildung Nettoergebnis	141'000		367'000		218'296.40	
		141'000		367'000		218'296.40
3 Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	25'000		250'000		179'745.23	
		25'000		250'000		179'745.23
4 Gesundheit Nettoergebnis	50'000					184'000.00
		50'000			184'000.00	
5 Soziale Sicherheit Nettoergebnis			30'000			
				30'000		
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	933'000		776'000	3'000	482'018.00	3'150.00
		933'000		773'000		478'868.00
7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	2'766'000	65'000	3'001'000	65'000	1'409'380.62	94'710.85
		2'701'000		2'936'000		1'314'669.77
8 Volkswirtschaft Nettoergebnis						
Total Ausgaben / Einnahmen	11'050'000	65'000	16'631'000	68'000	6'818'425.98	284'534.85
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0	10'985'000	0	16'563'000	0.00	6'533'891.13
Total	11'050'000	11'050'000	16'631'000	16'631'000	6'818'425.98	6'818'425.98

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	7'135'000		12'147'000		4'457'749.48	
	Nettoergebnis		7'135'000		12'147'000		4'457'749.48
02	Allgemeine Dienste	7'135'000		12'147'000		4'457'749.48	
	Nettoergebnis		7'135'000		12'147'000		4'457'749.48
0220	Allgemeine Dienste, übrige	50'000		52'000		10'134.70	
	Nettoergebnis		50'000		52'000		10'134.70
5060.01	Digitale Informationstafeln					10'134.70	
5200.01	Finanzen - nest Steuern2020, Projekt "Züri-Central"	20'000		52'000			
5200.03	Smartimmo Software - Initiierung	30'000					
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	7'085'000		12'095'000		4'447'614.78	
	Nettoergebnis		7'085'000		12'095'000		4'447'614.78
5000.00	Grundstücke					3'377'671.00	
5040.11	Dienstleistungszentrum Heumoos	6'000'000		12'000'000		1'043'979.18	
5040.13	Betreibungsamt / Aeberlihuus - Sicherheitsumbau	30'000					
5040.14	Sanierung Dorfstrasse 21 - Flüchtlingsliegenschaft	170'000					
5040.15	Gemeindesaal - Wärmedämmung mit Solaranlage	450'000					
5060.05	Sanierung Gemeindesaal - Erneuerung Beleuchtung Saal			45'000			
5060.06	Iseki Winter Allradtraktor TM 3267 Hydro					25'964.60	
5060.08	Bühnenbeleuchtung Gemeindesaal	135'000					
5290.00	Strategie Liegenschaftenplanung für Gemeindeliegenschaften			50'000			
5290.02	Planungs-/Ausführungskredit Gemeindehaus / Aeberlihuus	300'000					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT			60'000		71'236.25	2'674.00
	Nettoergebnis				60'000		68'562.25
11	Öffentliche Sicherheit			10'000		68'562.25	
	Nettoergebnis				10'000		68'562.25
1120	Verkehrssicherheit			10'000		68'562.25	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis				10'000		68'562.25
5010.01	Verkehrssicherheit (Tempo 30)			10'000		68'562.25	
16	Verteidigung			50'000		2'674.00	2'674.00
	Nettoergebnis				50'000		
1610	Militärische Verteidigung			50'000			
	Nettoergebnis				50'000		
5030.00	Schützenhaus Lochenfeld - Vorplatzsanierung			50'000			
1620	Zivilschutz					2'674.00	2'674.00
5520.00	Sicherheitszweckverband Albis - Beteiligung am Zweckverband					2'674.00	
5620.00	Investitionsbeitrag an Sicherheits-Zweckverband Albis				2'674.00		
2	BILDUNG	141'000		367'000		218'296.40	
	Nettoergebnis		141'000		367'000		218'296.40
21	Obligatorische Schule	141'000		367'000		218'296.40	
	Nettoergebnis		141'000		367'000		218'296.40
2120	Primarstufe	76'000		32'000		28'476.50	
	Nettoergebnis		76'000		32'000		28'476.50
5060.03	ICT Primarschule - Geräteturnus	76'000		32'000		28'476.50	
2170	Schulliegenschaften	65'000		335'000		189'819.90	
	Nettoergebnis		65'000		335'000		189'819.90
5040.23	Schulhaus 4 - Neuer Bodenbelag Vinyl OG					60'839.30	
5040.24	Schulhaus 4 - Reparatur Schiebe-Jalousie			100'000			
5040.25	Schulhaus 3 - Sanierung Linoleumboden			35'000			
5040.26	Schulhaus 1 - Sanierung Boden Hort					22'223.40	
5040.27	Schulhaus 2 - Erneuerung Storen Turnhalle					26'653.45	
5060.13	Primarschule - Videoüberwachungsanlage			25'000			
5060.14	Schulhaus 1 - Neues Mobiliar OG 1.11/EG 1.13					34'341.90	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.16	Schulhaus 2 - Ersatz Mobiliar Schulzimmer 1			35'000			
5060.17	Schulhaus 2 - Neue Beleuchtung 2 Schulzimmer und 2 Gruppenräume			40'000			
5060.18	Schulliegenschaften - Umrüsten auf LED					45'761.85	
5060.19	Schulliegenschaften - LED-Ersatz Beleuchtung Pavillon	30'000					
5060.20	Schulhaus 2 - Ersatz Mobiliar Schulzimmer 3	35'000					
5290.00	Planung erweiterte Schulbedürfnisse (Tagesstrukturen)			50'000			
5290.01	Schulraumplanung			50'000			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	25'000		250'000		179'745.23	
	Nettoergebnis		25'000		250'000		179'745.23
34	Sport und Freizeit	25'000		250'000		179'745.23	
	Nettoergebnis		25'000		250'000		179'745.23
3410	Sport					171'958.53	
	Nettoergebnis						171'958.53
5620.00	Gemeinde Wettswil - Sanierung Fussballplatz					171'958.53	
3420	Freizeit	25'000		250'000		7'786.70	
	Nettoergebnis		25'000		250'000		7'786.70
5000.00	Umgestaltung Gebiet Friedgrabenweg (inkl. Spiel- und Begegnungsplatz)					7'786.70	
5090.00	Pumpark Schachen / Weiterentwicklung	25'000		250'000			
4	GESUNDHEIT	50'000					184'000.00
	Nettoergebnis		50'000			184'000.00	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	50'000					
	Nettoergebnis		50'000				
4120	Kranken-, Alters- und Pflgeheime	50'000					
	Nettoergebnis		50'000				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.01	Projekt Pflegewohnungen Am Bodenfeldbach	50'000					
42	Ambulante Krankenpflege						
	Nettoergebnis					184'000.00	184'000.00
4210	Ambulante Krankenpflege						
	Nettoergebnis					184'000.00	184'000.00
6450.00	Spitex Knonaueramt, Rückzahlung Darlehen 31.12.2022						184'000.00
5	SOZIALE SICHERHEIT			30'000			
	Nettoergebnis				30'000		
53	Alter + Hinterlassene			30'000			
	Nettoergebnis				30'000		
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)			30'000			
	Nettoergebnis				30'000		
5290.00	Wohnen im Alter - Planungskosten			30'000			
6	VERKEHR	933'000		776'000	3'000	482'018.00	3'150.00
	Nettoergebnis		933'000		773'000		478'868.00
61	Strassenverkehr	883'000		441'000		263'607.30	
	Nettoergebnis		883'000		441'000		263'607.30
6150	Gemeindestrassen	883'000		441'000		263'607.30	
	Nettoergebnis		883'000		441'000		263'607.30
5010.00	Strassenbauprojekte gem. Studie	713'000		351'000		188'114.50	
5010.01	Kleine Tiefbauarbeiten	40'000		40'000		21'590.50	
5010.07	Strassenbeleuchtung - Umrüsten auf LED	50'000		50'000		53'902.30	
5010.10	Strassensanierung Dorfstrasse	50'000					
5060.05	Ersatz eines Fahrzeuges/Stapler für die Werke	30'000					
62	Öffentlicher Verkehr	50'000		300'000		195'447.20	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis		50'000		300'000		195'447.20
6210	Bahninfrastruktur	50'000		300'000		195'447.20	
	Nettoergebnis		50'000		300'000		195'447.20
5010.03	Bushaltestellen - genereller behindertengerechter Ausbau aller Haltestellen					192'689.10	
5010.04	Bushaltestelle Isenbach - behindertengerechter Ausbau	50'000		300'000		2'758.10	
64	Nachrichtenübermittlung			35'000	3'000	22'963.50	3'150.00
	Nettoergebnis				32'000		19'813.50
6401	Netzwerke (Gemeindebetrieb)			35'000	3'000	22'963.50	3'150.00
	Nettoergebnis				32'000		19'813.50
5030.01	Kleine Netzerweiterungen / Hausanschlüsse			20'000		22'963.50	
5030.02	Anpassung Hausverteilanlagen			15'000			
6370.00	Anschlussgebühren				3'000		3'150.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'766'000	65'000	3'001'000	65'000	1'409'380.62	94'710.85
	Nettoergebnis		2'701'000		2'936'000		1'314'669.77
71	Wasserversorgung	1'101'000	50'000	1'271'000	50'000	907'174.98	56'956.25
	Nettoergebnis		1'051'000		1'221'000		850'218.73
7100	Wasserversorgung			15'000			
	Nettoergebnis				15'000		
5030.01	Aufwendungen Dorfbrunnen			15'000			
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	1'101'000	50'000	1'256'000	50'000	907'174.98	56'956.25
	Nettoergebnis		1'051'000		1'206'000		850'218.73
5030.00	Sanierungen gem. GWP	80'000		80'000		63'463.89	
5030.01	Kleine Netzerweiterungen / Hydranten	50'000		50'000			
5030.06	Sanierung Ribacher			20'000		3'239.00	
5030.12	Einspeisung Quelle Qubismatt und Mülliberg ins Res Wischen					14'973.69	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.20	Sanierung Sunnehaldenstrasse					325'060.11	
5030.21	Sanierung Breitenacher 56 bis 68			20'000			
5030.22	Sanierung Chapfstrasse			225'000		3'239.74	
5030.23	Sanierung Zürcherstrasse bis Lüttenbergstrasse	700'000		260'000		15'057.78	
5030.24	Sanierung Chrüzacher 27 bis Chapfstrasse			20'000		170'102.19	
5030.25	Sanierung Buecheneggstrasse 1a bis 27 als Ringleitung					170'748.00	
5030.26	Umlegung Versorgungsleitung Sekundarschule Bonstetten					42'890.88	
5030.27	Sanierung Quelleitung Etappe 2 Schürmatt bis Müliberg			20'000			
5030.28	Sanierung Bruggenmatt Gassenleitungen			410'000		6'627.00	
5030.29	Sanierung Spätenweg			80'000			
5030.30	Sanierung Dachenmas	86'000		10'000			
5030.31	Leitungsumlegung Bodenfeld	50'000					
5060.01	Ersatz Steuerungssystem					91'772.70	
5060.02	Ersatz Wasserzähler	20'000		25'000			
5620.00	Investitionsbeitrag an Gruppenwasserversorgung	115'000		36'000			
6370.00	Anschlussgebühren		50'000		50'000		56'956.25
72	Abwasserbeseitigung	1'170'000	15'000	865'000	15'000	246'974.79	16'229.60
	Nettoergebnis		1'155'000		850'000		230'745.19
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	1'170'000	15'000	865'000	15'000	246'974.79	16'229.60
	Nettoergebnis		1'155'000		850'000		230'745.19
5030.06	Sanierung Pumpwerk Chüeweid Bühlmatt			80'000			
5030.08	Diverse Investitionen Abwasser	375'000		700'000		179'073.15	
5030.09	Kanalisationsunterhalt gem. Strategie Werterhaltung	85'000		85'000		67'901.64	
5030.10	Anbindung der Aussenbauwerke an Kläranlage (RB Isenbach und RB Stationsstrasse)	710'000					
6370.00	Anschlussgebühren		15'000		15'000		16'229.60
74	Verbauungen	135'000		185'000		40'182.60	21'525.00
	Nettoergebnis		135'000		185'000		18'657.60

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7410	Gewässerverbauungen	135'000		185'000		40'182.60	21'525.00
	Nettoergebnis		135'000		185'000		18'657.60
5020.05	Festlegung des Gewässerraums					7'872.60	
5020.06	Hochwasserschutzmassnahmen Am Schachenbach			30'000			
5020.07	Hochwasserschutzmassnahmen und Revitalisierung Friedgraben			30'000		32'310.00	
5020.08	Gewässermassnahmen Hochwasserschutz (Massnahmeplanung)	25'000		100'000			
5020.09	Umlegung öffentliches Gewässer Bodenfeldbach	50'000					
5020.10	Kant. Pilot-Projekt vielfältige Zürcher Gewässer, einzelne Aufwertungsmassnahmen	25'000					
5020.99	Kleine Wasserbauarbeiten	35'000		25'000			
6300.00	Investitionsbeiträge von Bund						21'525.00
77	Übriger Umweltschutz	220'000				169'981.25	
	Nettoergebnis		220'000				169'981.25
7710	Friedhof und Bestattung	220'000				169'981.25	
	Nettoergebnis		220'000				169'981.25
5030.02	Projekt Erweiterung Urnenhain inkl. Bewässerung	220'000					
5040.01	Friedhofgebäude - Ausführungskredit Renovation					169'981.25	
79	Raumordnung	140'000		680'000		45'067.00	
	Nettoergebnis		140'000		680'000		45'067.00
7900	Raumordnung	140'000		680'000		45'067.00	
	Nettoergebnis		140'000		680'000		45'067.00
5020.00	Lochenweiher - Umgestaltung zum Badeweiher	120'000		420'000			
5290.00	Ortsplanung - Überarbeitung BZO + Erstellung Entwicklungsbild	20'000		60'000		45'067.00	
5290.01	Dorfkern - Zentrumsplanung			200'000			
9	FINANZEN		10'985'000		16'563'000	284'534.85	6'818'425.98

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis	10'985'000		16'563'000		6'533'891.13	
99	Nicht aufgeteilte Posten		10'985'000		16'563'000	284'534.85	6'818'425.98
	Nettoergebnis	10'985'000		16'563'000		6'533'891.13	
9999	Abschluss		10'985'000		16'563'000	284'534.85	6'818'425.98
	Nettoergebnis	10'985'000		16'563'000		6'533'891.13	
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt					208'199.00	
5900.01	Passivierte Einnahmen Kabelnetz					3'150.00	
5900.02	Passivierte Einnahmen Wasser					56'956.25	
5900.03	Passivierte Einnahmen Abwasser					16'229.60	
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		10'985'000		16'563'000		5'641'312.71
6900.01	Aktivierte Ausgaben Kabelnetz						22'963.50
6900.02	Aktivierte Ausgaben Wasser						907'174.98
6900.03	Aktivierte Ausgaben Abwasser						246'974.79

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget	Budget	Rechnung
		2024	2023	2022
		2'363'200	2'360'300	2'276'044.94
0220	Allgemeine Dienste, übrige	12'100	13'300	12'010.35
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'100	6'300	5'018.49
3320.00	Planmässige Abschreibung Software	7'000	7'000	6'991.86
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	201'800	148'300	314'596.67
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	2'500	1'300	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'900	5'900	5'864.84
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	176'500	133'700	135'738.88
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'900	7'400	10'587.00
3320.00	Planmässige Abschreibung Software	6'000	0	0.00
3321.70	Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen in Realisierung	0	0	162'405.95
1110	Polizei	6'400	3'200	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'200	3'200	0.00
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'200	0	0.00
1120	Verkehrssicherheit	9'300	11'800	0.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	2'800	2'800	0.00
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	2'500	5'000	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'000	4'000	0.00
1400	Allgemeines Rechtswesen	3'100	3'100	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'100	3'100	0.00
1500	Feuerwehr	112'500	112'500	101'328.92
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	101'400	101'400	101'328.92
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'000	8'000	0.00

3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'100	3'100	0.00
1610	Militärische Verteidigung	-800	-800	-736.70
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	-800	-800	-736.70
1620	Zivilschutz	500	27'000	868.98
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	0	500	422.82
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0	26'000	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	500	500	0.00
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen IR-Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0	0	446.16
2120	Primarstufe	84'200	69'100	57'140.91
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	77'800	62'700	50'743.53
3320.00	Planmässige Abschreibung Software	6'400	6'400	6'397.38
2170	Schulliegenschaften	792'000	794'800	779'182.74
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	2'600	2'600	2'557.15
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	13'600	13'600	13'506.08
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	690'300	700'800	686'554.47
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	64'200	56'500	55'352.92
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	21'300	21'300	21'212.12
2190	Schulleitung	5'600	5'600	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'600	5'600	0.00
2200	Sonderschulen	1'200	1'200	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'200	1'200	0.00
3211	Schul- und Gemeindebibliothek	3'000	3'000	2'904.36
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'000	3'000	2'904.36
3410	Sport	176'400	170'100	176'282.64
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	24'600	24'600	24'582.80
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	23'000	23'000	22'906.76

3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	128'800	122'500	128'793.08
3420	Freizeit	7'900	19'100	7'734.84
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'700	4'700	4'619.23
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	200	11'400	142.83
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'000	3'000	2'972.78
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	0	0	10'073.80
3321.70	Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen in Realisierung	0	0	10'073.80
5440	Jugendschutz	900	900	840.19
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	900	900	840.19
6150	Gemeindestrassen	500'600	463'200	448'663.91
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	468'900	430'000	415'465.58
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	31'700	33'200	33'198.33
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	11'000	18'500	10'922.12
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	0	7'500	0.00
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an den Bund	11'000	11'000	10'922.12
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	20'500	20'500	20'453.01
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	20'500	20'500	20'453.01
6401	Netzwerke (Gemeindebetrieb)	79'500	80'200	78'629.22
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	72'700	73'400	71'927.12
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe	6'800	6'800	6'702.10
7100	Wasserversorgung (allgemein)	900	900	848.29
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	900	900	848.29
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	159'200	195'400	117'941.16
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	88'100	128'300	53'416.46
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'800	8'800	0.00
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe	39'100	32'700	39'068.22

3300.91	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV Eigenwirtschaftsbetriebe	5'600	5'600	5'540.73
3660.21	Planm. Abschreibungen Investitionsbeiträge Eigenwirtschaftsbetriebe an Gemeinden und Zweckverbände	17'600	20'000	19'915.75
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	106'800	76'900	51'234.83
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	79'800	49'900	42'252.83
3300.91	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV Eigenwirtschaftsbetriebe	9'000	9'000	8'982.00
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	18'000	18'000	0.00
7410	Gewässerverbauungen	36'300	41'500	31'741.92
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	31'800	32'200	31'741.92
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	4'500	9'300	0.00
7710	Friedhof und Bestattung	23'300	21'300	21'237.58
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	21'900	16'400	16'399.02
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'400	4'900	4'838.56
7900	Raumordnung	9'000	59'700	32'145.20
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	0	50'700	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'000	9'000	0.00
3321.70	Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen in Realisierung	0	0	32'145.20

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Abschreibungen VV		2'363'200	2'360'300	2'276'044.94
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	2'179'700	2'180'700	2'094'755.71
Wertberichtigungen Darlehen VV	364	0	0	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	365	0	0	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	183'500	179'600	181'289.23

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
Anzahl Einwohner	5'640	5'650	5'619	
Steuerfuss	93%	93%	93%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	0	0	0	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	29%	17%	78%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	-0.3%	-0.2%	-0.1%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettovermögensquotient	-19%	-73%	-86%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettovermögen I pro Einwohnerin und Einwohner	-562	-1'581	-2'334	< 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
Vermögen pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				