

Budget 2024

Ablieferung an Gemeindevorstand	22.09.2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	26.09.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	28.09.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	07.11.2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	1
1 Bericht des Gemeindevorstands	2-4
2 Anträge und Beschlüsse	5-7
Budget	8
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10-11
5 Haushaltsgleichgewicht	12-13
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15-16
Budget - Details	17
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	18-28
9 Erfolgsrechnung	29-74
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	75-77
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	78-86
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	87-88
Anhang zum Budget	89
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	90-94
14 Finanzkennzahlen	95

Kontakt

Gemeindeverwaltung Bachenbülach
Schulhausstrasse 1
8184 Bachenbülach

Finanzvorstand Daniel Mäder
Rechnungsführerin Mariana Bucher, Bereichsleiterin Finanzen mbA
Telefon / E-Mail 044 864 34 87 / mariana.bucher@bachenbuelach.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderats

Der Bericht des Gemeinderates umfasst folgende Schwerpunkte:

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

a. Wirtschaftliche Lage der Gemeinde und mutmassliche Entwicklung

Der Gesamtaufwand und Gesamtertrag sind im Budget 2024 tiefer als im Budget 2023. Der Grund liegt vor allem in der Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen welche im Budget 2023 zu einer Wertberichtigung und einem buchhalterischen Ertrag von ca. Fr. 16'500'000 führte.

Die grössten Zunahmen beim Aufwand sind in den Kontogruppen allgemeine Verwaltung, Bildung, Kultur und Gesundheit zu verzeichnen. Beim Ertrag weist die Kontogruppen Finanzen und Steuern die grösste Zunahme aus.

Gemeinderat und Gemeindeverwaltung achten stets darauf, im Rahmen ihrer Möglichkeiten Ausgaben zweckmässig und effizient einzusetzen und möglichst tief zu halten. Das vom Gemeinderat definierte Ziel eines ausgeglichenen Etats kann jedoch ohne ausserordentliche Erträge weiterhin nicht erreicht werden. Aufgrund der Analyse der wirtschaftlichen Lage weist der Gemeinderat auf folgende wichtige Punkte hin:

- Die Kontogruppe 0 „allgemeine Verwaltung“ weist einen um Fr. 333'500 höheren Aufwand aus als im Vorjahresbudget. Die Gründe liegen zum einen in den Investitionen ins Gemeindehaus (Ersatz Parkettboden und Ersatz Leuchten), zum anderen in gestiegenen Personalkosten. Letztere führen in allen Kontengruppen zu einem höheren Aufwand, da im Budget 2023 von einer zu tiefen Teuerung ausgegangen wurde und auch 2024 eine Teuerungszulage budgetiert wird. Ausserdem musste der Stellenetat in der Abteilung Bau & Infrastruktur aufgrund der vielen Baugesuche aufgestockt werden. In der Abteilung Finanzen wird der Stellenetat aufgrund einer abgeschlossenen Weiterbildung einer Mitarbeiterin wieder auf das ursprüngliche Niveau angepasst.
- Die Kontogruppe 2 „Bildung“ verzeichnet einen signifikanten Kostenzuwachs von total Fr. 382'100. Dazu führen einerseits Aufwendungen für Hard- und Software (Ersatzanschaffung von Geräten für Schülerinnen und Schüler sowie Lehrpersonen, höhere Supportkosten, Wechsel der Bildungssoftware), die Anstellung einer Projektleiterin Schulraumplanung und die Abschreibungen des neuen Schultrakts A. Weiter werden gegenüber dem Vorjahresbudget zusätzliche Lohnaufwendungen für den regulären Schulbetrieb budgetiert. Grund dafür sind die steigenden Kinderzahlen, Stufenerhöhungen der Saläre von Lehrpersonen in Anlehnung an das kantonale Recht sowie ein Anstieg der Vikariate und der Klassenassistenten.

- Im Bereich Kultur ist für nächstes Jahr eine Jubiläumsfeier für das 175-jährige Bestehen von Bachenbülach geplant. Für die Festivitäten soll ein Budgetrahmen von Fr. 125'000 vorgesehen werden. Weiter soll die bestehende Gemeindechronik mit den letzten 25 Jahren ergänzt werden, wofür Fr. 45'000 eingestellt werden.
- In der Kontogruppe 4 „Gesundheit“ ist basierend auf aktuellen Hochrechnungen sowohl in der stationären Langzeitpflege als auch in der ambulanten Krankenpflege (Spitex) aufgrund der demographischen Entwicklung mit höheren Beiträgen zu rechnen.
- 2024 wird mit einem Ertrag aus Grundstückgewinnsteuern von Fr. 1'700'000 gerechnet.
- Aufgrund der guten Ergebnisse in den Vorjahren wird für das Jahr 2024 mit einem höheren 100%-igen Steuerertrag von Fr. 11'200'000 gerechnet (Vorjahr Fr. 10'500'000). Die Steuererträge der natürlichen und juristischen Personen können erhöht werden.
- Die politische Gemeinde rechnet mit einem gleichbleibenden Steuerfuss von 88% und einem gleichbleibenden Gesamtsteuerfuss von 106%. Genauere Informationen sind im Abschnitt „Begründung des Antrags zum Steuerfuss“ enthalten.
- Der gesamte Ressourcenausgleich für das Jahr 2024 beträgt Fr. 4'458'900 (der Anteil der Sekundarschulgemeinde beträgt Fr. 757'200) und fällt im Vergleich zum Vorjahr um Fr. 938'300 höher aus. Der höhere Ressourcenzuschuss resultiert aus der grösseren Spanne zwischen der relativen Steuerkraft des Kantons und der relativen Steuerkraft von Bachenbülach im Jahr 2022.
- Der Gemeinderat hat ab 2024 die Aktivierungs- und Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 15'000 auf Fr. 50'000 erhöht. Die Aktivierungsgrenze stellt den Grenzbetrag dar, ab welchem eine Investitionsausgabe ins Verwaltungsvermögen aufgenommen wird. Durch eine zu tief angesetzte Aktivierungsgrenze wird die Anlagenbuchhaltung mit werterhaltenden und wertvermehrenden Investitionen aufgebläht. Diese müssen über mehrere Jahre abgeschrieben und lange in der Bilanz geführt werden, was einen nicht zu unterschätzenden administrativen Aufwand und Kosten verursacht. Diese Erhöhung bewirkt kurzfristig eine Verschlechterung der Erfolgsrechnung, längerfristig werden sich die Auswirkungen jedoch angleichen. Für das Budget 2024 bedeutet diese Erhöhung einen Mehraufwand von Fr. 291'525.
- Zur Teildeckung des Aufwandüberschusses wird eine Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve in der Höhe der Abschreibungen von Fr. 1'557'300 budgetiert.
- Bei Annahme der Urnenabstimmung vom 22. Oktober 2023 über die Erweiterung der Schulanlage Halden fallen 2024 Fr. 6 Mio. Umsetzungskosten an.

b. Stand der Aufgabenerfüllung

Die Gemeinde erfüllt die vom Gesetz auferlegten Aufgaben in jeder Hinsicht. Die Versorgungsinfrastruktur wird laufend im Wert erhalten; wo nötig, auch mittels grösserer Investitionen.

In Zweckverbänden oder anderen öffentlich-rechtlichen Zusammenschlüssen werden Feuerwehr und Bevölkerungsschutz, Kinder- und Erwachsenenschutz, Aufgaben der Akut- und Alterspflege, Polizeiwesen, Zivilstands- und Bestattungswesen oder auch die Siedlungsentwässerung geregelt und wahrgenommen.

c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

Die Differenzbegründungen sind in den Unterlagen zum Budget separat aufgeführt.

d. Steuerfuss 2024

Die Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve wird so festgelegt, dass die Abschreibungen des Gesamthaushalts (Steuer- und Gebührenhaushalt) in der Höhe von 1'557'300 gedeckt sind. Die Abschreibungen des Steuerhaushalts betragen Fr. 1'440'600 und die des Gebührenhaushalts Fr. 116'700. Der Gesamtsteuerfuss bleibt unverändert bei 106%.

Sofern die Sekundarschulgemeindeversammlung dem Antrag der Sekundarschulpflege folgt, ergibt sich für das Jahr 2024 folgende Zusammensetzung des Gesamtsteuerfusses:

Gemeindegut	Steuerfuss 2024	Steuerfuss 2023
Politische Gemeinde	88%	88%
Sekundarschulgemeinde	18%	18%
Gesamtsteuerfuss	106%	106%

Bezüglich Details wird auf das vollständige Budget verwiesen, das von der Gemeinde-Website heruntergeladen oder in Papierform bezogen werden kann. Das Budget umfasst eine Übersicht, die Erfolgsrechnung (mit Erläuterungen und Differenzbegründungen), die Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen und Finanzvermögen (mit Erläuterung der wesentlichen Investitionen) sowie etliche Anhänge nach finanzrechtlichen Vorgaben des Gemeindeamts Kanton Zürich.

Schlussbemerkungen

Der Gemeinderat bittet die Stimmberechtigten, das Budget 2024 der politischen Gemeinde zu genehmigen.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	28'439'700
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	18'025'600
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-10'414'100
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	10'722'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	434'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-10'288'000
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 Bachenbülach zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	11'200'000
Steuerfuss		%	88
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-10'414'100
	Steuerertrag bei 88%	Fr.	9'856'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-558'100

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 88 % (Vorjahr 88 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8184 Bachenbülach, 26. September 2023
Gemeinderat Bachenbülach



Michael Biber, Gemeindepräsident



Markus Biser, Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Bachenbülach in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 26. September 2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	28'439'700
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	18'025'600
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-10'414'100
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	10'722'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	434'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-10'288'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

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

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

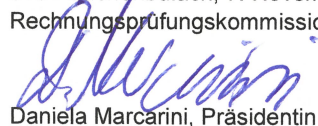
2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	11'200'000
Steuerfuss		%	88
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-10'414'100
	Steuerertrag bei 88%	Fr.	9'856'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-558'100

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 88 % (Vorjahr 88%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8184 Bachenbülach, 7. November 2023
Rechnungsprüfungskommission Bachenbülach


Daniela Marcarini, Präsidentin


Jens Diele, Aktuar

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Steuerbedarf				
Gesamtaufwand		28'439'700	40'624'600	28'305'635.67
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		18'025'600	31'384'600	19'600'825.08
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-10'414'100	-9'240'000	-8'704'810.59
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	11'200'000	10'500'000	10'125'849.09	
Steuerfuss in %	88	88	88	
Zusammensetzung Steuerertrag:				
4000.0 Einkommenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	7'920'000	7'304'000	6'871'744.20	
4001.0 Vermögenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	968'000	1'056'000	1'087'723.25	
4010.0 Gewinnsteuer jur.P. Rechnungsjahr	792'000	704'000	809'634.20	
4011.0 Kapitalsteuer jur.P. Rechnungsjahr	176'000	176'000	141'645.55	
Steuerertrag Rechnungsjahr	9'856'000	9'240'000	8'910'747.20	
Steuerertrag Rechnungsjahr		9'856'000	9'240'000	8'910'747.20
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-558'100	0	205'936.61

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	0	0	-
- Aufwandüberschuss	-558'100	-558'100	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0	-	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-513'800	-	-513'800
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'557'300	1'440'600	116'700
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Fonds	600	600	0
- Entnahmen aus Fonds	-5'000	-5'000	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	-1'557'300	-1'557'300	0
Selbstfinanzierung	-1'076'300	-679'200	-397'100
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-10'288'000	-7'744'000	-2'544'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-11'364'300	-8'423'200	-2'941'100
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-10%	-9%	-16%

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	Wasserwerk Budget 2024	Abwasserbeseitigung Budget 2024	Abfallwirtschaft Budget 2024
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0	0	0	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-513'800	-311'400	-101'800	-100'600.00
	0			
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	116'700	126'400	-25'200	15'500.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0	0
+ Einlagen in Fonds	0	0	0	0
- Entnahmen aus Fonds	0	0	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0.00
Selbstfinanzierung	-397'100	-185'000	-127'000	-85'100
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-2'544'000	-1'949'000	-595'000	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-2'941'100	-2'134'000	-722'000	-85'100
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-16%	-9%	-21%	n.a.

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	-558'100.00
---------------------------------------	---	--------------------

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Finanzvermögen per 31.12.2022	32'336'709.39
./. Fremdkapital per 31.12.2022	11'926'709.97
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2022	20'409'999.42

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	20'409'999.42
---	----------------------

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

2022	2023	2024	2025	2026	2027	Ø
72%	71%	68%	65%	60%	55%	65.17%

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

2022	2023	2024	2025	2026	2027	Ø
-2%	-1%	0%	0%	1%	2%	0.07%

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

2022	2023	2024	2025	2026	2027	Ø
7%	10%	30%	12%	16%	20%	15.75%

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	5'768'200	5'206'500	5'027'830.39
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'418'900	3'842'600	3'426'237.72
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'523'800	1'464'800	1'299'312.96
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	600	500	477.10
36	Transferaufwand	15'713'900	15'852'300	14'652'194.32
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	23'200.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>27'425'400</i>	<i>26'366'700</i>	<i>24'429'252.49</i>
40	Fiskalertrag	12'860'600	11'753'000	16'421'462.68
41	Regalien und Konzessionen	5'000	5'000	10'295.80
42	Entgelte	1'948'500	1'922'900	2'115'090.56
43	Übrige Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	518'800	525'300	207'761.33
46	Transferertrag	9'405'500	8'538'000	8'250'962.07
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	23'200.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>24'738'400</i>	<i>22'744'200</i>	<i>27'028'772.44</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'687'000	-3'622'500	2'599'519.95
34	Finanzaufwand	298'400	138'300	151'142.23
44	Finanzertrag	870'000	17'297'300	829'158.89
	Ergebnis aus Finanzierung	571'600	17'159'000	678'016.66
	Operatives Ergebnis	-2'115'400	13'536'500	3'277'536.61
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	13'536'500	3'071'600.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'557'300	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	1'557'300	-13'536'500	-3'071'600.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-558'100	0	205'936.61
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	715'900	583'100	653'640.95
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	715'900	583'100	653'640.95
	Total Aufwand	28'439'700	40'624'600	28'305'635.67
	Total Ertrag	27'881'600	40'624'600	28'511'572.28

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	10'496'000	2'459'000	996'621.83
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	113'000	155'000	35'697.66
54	Darlehen	25'000	25'000	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	60'000	60'000	342'615.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	28'000	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		10'722'000	2'699'000	1'374'934.49
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	400'000	400'000	2'260'391.95
64	Rückzahlung von Darlehen	34'000	30'000	26'700.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	283'091.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		434'000	430'000	2'570'182.95
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		10'722'000	2'699'000	1'374'934.49
Total Investitionseinnahmen		434'000	430'000	2'570'182.95
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-10'288'000	-2'269'000	1'195'248.46

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 immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	6'700.00
Total Ausgaben		0	0	6'700.00
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	6'700.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	6'700.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0	0	6'700.00
Total Einnahmen		0	0	6'700.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0	0	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 73 vom 4. Juli 2023 0.80 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	Begründungen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG				
0210	Finanz- und Steuerverwaltung				
0210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	370'200.00	336'500.00	33'700.00	- Erhöhung Stellenetat (+10%) auf Ursprungssituation nach Abschluss Weiterbildung MA - Teuerungszulage 2024 gem. Orientierungsschreiben Gemeindeamt von 2.20% - Für das Budget 2023 wurde mit einer Teuerungszulage von 0.60% gerechnet, tatsächlich wurde eine Zulage von 3.50% durch den Regierungsrat bestimmt.
0220	Allgemeine Dienste, übrige				
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	610'100.00	520'500.00	89'600.00	- Erhöhung Stellenetat Bereich Liegenschaften +70% (50% befristet auf die Dauer der Schulraumplanung, Kostenstellenverteilung: 50% 0220 und 50% 2170). - befristete Weiterbeschäftigung Lernende - Teuerungszulage 2024 gem. Orientierungsschreiben Gemeindeamt von 2.20% - Für das Budget 2023 wurde mit einer Teuerungszulage von 0.60% gerechnet, tatsächlich wurde eine Zulage von 3.50% durch den Regierungsrat bestimmt.

	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	Begründungen
0220.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	31'000.00	56'000.00	-25'000.00	Im Budget 2023 waren Fr. 20'000 eingestellt für die Berechnung des Arbeitspensums Hauswartung
0220.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	359'800.00	283'000.00	76'800.00	Gesamter IT-Nutzungsaufwand wird neu in diesem Konto verbucht (ca. Fr. 20'000 waren im Budget 2023 auf dem Konto 0220.3158.00). Zu tief budgetiert im Budget 2023. Zusätzliche Mitarbeitende und Kosten aufgrund Einheitsgemeinde. Höherer Support von OB.T.
0220.4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-201'200.00	-181'000.00	-20'200.00	Höhere Kostenstellen-Entlastung aufgrund des höheren Informatik-Nutzungsaufwands. Siehe Begründungen unter 0220.3133.00.
0291	Gemeindehaus				
0291.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'400.00	9'400.00	41'000.00	- Parkettboden im SiZi-GR ist schon lange kaputt und muss komplett ersetzt werden. - FL-Röhren werden seit August 2023 nicht mehr in Verkehr gebracht. Somit müssen die Leuchtmittel im ganzen Gemeindehaus mit LED ersetzt werden.
2	BILDUNG				
2110	Kindergarten				
2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	200'000.00	267'400.00	-67'400.00	Löhne Klassenassistenzen werden neu separat kontiert unter 2110.3020.02 (Regelklasse) und 2110.3020.03 (Integrierte Sonderschulung ISR). Hier werden nun noch die kommunalen Anstellungen für Deutsch als Zweitsprache (DaZ) und Logopädie verbucht.
2110.3020.02	Klassenassistenz Regelklasse	65'000.00	0	65'000.00	Mehr Einsätze von Klassenassistenzen, da schulische Heilpädagogen (SHP) fehlen, welche in den Klassen arbeiten. Klassenassistenzen ersetzen die SHP nicht, aber sie beruhigen die Klassen.
2110.3020.03	Klassenassistenz ISR	30'000.00	0	30'000.00	Klassenassistenzen sind Teil des ISR-Settings (Abklärung durch schulpyschologischen Dienst SPD) oder werden eingesetzt, wenn zuwenig SHP-Lektionen eingesetzt werden können.
2110.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	700'000.00	610'000.00	90'000.00	Zusätzliche Kindergartenklasse.
2120	Primarstufe				

	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	Begründungen
2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	417'000.00	466'400.00	-49'400.00	Löhne Klassenassistenzen werden neu separat kontiert unter 2120.3020.02 (Regelklasse) und 2120.3020.03 (ISR). Hier werden noch die kommunalen Anstellungen für Begabungs- und Begabtenförderung (BBF), Logopädie, DaZ und technischer ICT-Support (TICTS) verbucht.
2120.3020.01	Besoldungen Vikariate	40'000.00	67'000.00	-27'000.00	Im vergangenen Jahr wurden wegen Corona noch mehr Vikariatskosten budgetiert. Die Kosten sind sinkend, jedoch nicht genau absehbar, da abhängig von allfälligen Absenzen.
2120.3020.02	Klassenassistentz Regelklasse	95'000.00	0	95'000.00	Mehr Einsätze von Klassenassistenzen, da SHP fehlen, welche in den Klassen arbeiten. Klassenassistenzen ersetzen die SHP nicht, aber sie beruhigen die Klassen.
2120.3020.03	Klassenassistentz ISR	46'000.00	0	46'000.00	Klassenassistenzen sind Teil des ISR-Settings (Abklärung durch SPD) oder werden eingesetzt, wenn zuwenig SHP-Lektionen eingesetzt werden können.
2120.3113.00	Anschaffung Hardware	76'000.00	0	76'000.00	Ersatz von Geräten für SuS und LP / Leasing-Variante in Abklärung durch SL
2120.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	103'500.00	70'100.00	33'400.00	- Support Letec erhöht, da der für TICTS zuständige Mitarbeitende mehr im Einsatz als LP erhält. - Letec Solution Design; Beratung für weiteres Vorgehen mit IT - Scholaris 2024 parallel zu Escola (Übergangszeit); Escola neue Module für Betreuung und Personal
2120.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	31'900.00	126'600.00	-94'700.00	Die Nutzungsdauer einer Anlage wurde im 2023 erreicht, somit weniger Abschreibungen im 2024.
2120.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'100'000.00	2'300'000.00	-200'000.00	Lohnsumme kantonale Anstellungen (LP, SHP, Poldis) sinkt, da neu jüngere LP, weniger SHP oder SHP ohne Diplom, Poldis
2120.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'000.00	-25'800.00	24'800.00	Wegzug eines ISR-Schülers aus Bülach (entfällt)
2170	Schulliegenschaften				

	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	Begründungen
2170.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	378'500.00	314'300.00	64'200.00	- Erhöhung Stellenetat Bereich Liegenschaften +70% (50% befristet auf die Dauer der Schulraumplanung, Kostenstellenverteilung: 50% 0220 und 50% 2170). - Teuerungszulage 2024 gem. Orientierungsschreiben Gemeindeamt von 2.20% - Für das Budget 2023 wurde mit einer Teuerungszulage von 0.60% gerechnet, tatsächlich wurde eine Zulage von 3.50% durch den Regierungsrat bestimmt.
2170.3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	26'000.00	47'500.00	-21'500.00	Die Projektleitung Schulraumplanung wird neu unter 2170.3010.00 geführt.
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21'400.00	77'000.00	-55'600.00	Div. grössere Unterhaltsarbeiten wurden im 2023 erledigt und abgeschlossen. Diese fallen für das Jahr 2024 weg.
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	468'200.00	308'900.00	159'300.00	Höhere Abschreibungen Hochbauten aufgrund Neubau Schulhaus Trakt A.
2170.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	34'300.00	10'500.00	23'800.00	Höhere Abschreibungen Mobilien aufgrund Neubau Schulhaus Trakt A.
2180	Tagesbetreuung				
2180.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	290'000.00	259'700.00	30'300.00	Ausbau Angebot Ferienhort mit Winkel, d.h. es muss zusätzliches Betreuungspersonal gestellt werden für 4 Wochen, mehr Fest- anstatt Stundenlohnstellen. Für Mittagstisch (Einführung Kinderrestaurant mit mehreren Stationen infolge zu enger Platzverhältnisse) wird mehr Personal benötigt, ergo mehr Arbeitsstunden.
2180.4220.00	Steuern und Kostgelder	-350'000.00	-300'000.00	-50'000.00	Wir gehen von mehr Anmeldungen, ergo Einnahmen aus
2190	Schulleitung, Schulpflege				
2190.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	207'500.00	236'300.00	-28'800.00	Jüngere Schulleiterinnen (SL) und noch in Ausbildung, deshalb tiefere Löhne
2191	Schulverwaltung				
2191.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	268'000.00	221'000.00	47'000.00	Erhöhung des Stellenetats in der SV vorgesehen
2192	Volksschule, Sonstiges				
2192.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	184'800.00	111'100.00	73'700.00	Zusätzliche Stelle schulische Sozialpädagogin (SSP) sowie Projektleitung Schule (befr. bis 31.07.25)

	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	Begründungen
2192.3010.01	Löhne Freizeitkurse Schule	20'000.00	0	20'000.00	Kostenstellenverschiebung; vorher unter 3410 "Sport".
2192.3130.00	Dienstleistungen Dritter	147'400.00	179'300.00	-31'900.00	- Zivis werden neu unter 2192.3130.01 gebucht - Transportkosten externe Sonderschulungen steigen
2192.3130.01	Zivildienstleistende	40'000.00	0	40'000.00	Wurde vorher unter 2192.3130.00 gebucht
2192.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	48'500.00	68'500.00	-20'000.00	Geringere SPD-Bülach-Kosten (ab Aug.24 eigener SPD)
2200	Sonderschulen				
2200.3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	560'000.00	0	560'000.00	Neue Budgetrichtlinien von Kanton. Gemeindeanteil von Fr. 56'000 pro SuS.
2200.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	55'000.00	660'000.00	-605'000.00	Neue Budgetrichtlinien. Beitrag für 1 ISS-Kind
2200.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	276'200.00	225'400.00	50'800.00	Neue Budgetrichtlinien
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT				
3290	Kultur, übriges				
3290.3102.00	Drucksachen, Publikationen	45'000.00	0	45'000.00	Produktion und Druck von Gemeindechronik für Jubiläum 175 Jahre Bachenbülach.
3290.3130.03	Repräsentationen, Anlässe und Ehrungen	125'000.00	0	125'000.00	Jubiläumsfeier 175 Jahre Bachenbülach
3410	Sport				
3410.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0	22'000.00	-22'000.00	Neu werden die Personalkosten für Freizeitkurse in der Kostenstelle 2192 geführt.
4	GESUNDHEIT				
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime				
4125.3632.45	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistu	80'000.00	35'000.00	45'000.00	Die Akut- und Übergangspflege nimmt erneut zu seit dem Rückgang in der Corona-Pandemie.
4125.3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistung	670'000.00	650'000.00	20'000.00	Leicht höhere Prognose aufgrund demographischer Entwicklung.
4125.3635.45	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen de	60'000.00	500.00	59'500.00	Fehler bei Budgetierung 2023, wieder auf Niveau 2022 angehoben.
4125.3635.46	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen de	100'000.00	60'000.00	40'000.00	Höhere Prognose aufgrund aktueller Zahlen.
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)				
4215.3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Pflegeleist	400'000.00	370'000.00	30'000.00	Höhere Prognose aufgrund demographischer Entwicklung und aktueller Zahlen.
4215.3635.50	Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistung	270'000.00	185'000.00	85'000.00	Höhere Prognose aufgrund demographischer Entwicklung und aktueller Zahlen.

Bezeichnung		Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	Begründungen
5	SOZIALE SICHERHEIT				
5120	Prämienverbilligungen				
5120.4630.00	Beiträge vom Bund	0	-135'200.00	135'200.00	Die Beiträge des Bundes entfallen per 2024 zulasten der Kantone
5120.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-257'500.00	-124'800.00	-132'700.00	Gemäss Schreiben der Gesundheitsdirektion v. 22.11.2022 übernimmt per 2024 der Kanton 100% des Staatsbeitrags an die Prämienverbilligung
5320	Ergänzungsleistungen AHV				
5320.3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'500'000.00	1'800'000.00	-300'000.00	Die Anzahl der EL-Bezüger variiert ständig. Die Budgetierung wird an die Erfahrungen aus der Jahresrechnung 2022 angeglichen.
5320.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'099'000.00	-1'309'000.00	210'000.00	Die Höhe der Beiträge des Kantons sind prozentual zu den erwarteten Kosten und fallen darum auch geringer aus.
5440	Jugendschutz				
5440.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	452'000.00	380'000.00	72'000.00	Die Beiträge des Kinder- und Jugendhilfegesetzes (KJG) werden ab 2024 gemäss Vorgabe des Kantons pauschal auf Fr. 105.00 pro Einwohner erhöht.
5440.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0	-88'000.00	88'000.00	Versorgungstaxen werden im 2023 zurückgefordert und abgerechnet
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe				
5720.3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige	1'100'000.00	1'500'000.00	-400'000.00	Die Anzahl der Sozialhilfebezüger variiert ständig. Die Budgetierung wird an die Erfahrungen aus der Jahresrechnung 2022 angeglichen.
5720.3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige	520'000.00	575'000.00	-55'000.00	Die Anzahl der Sozialhilfebezüger variiert ständig. Die Budgetierung wird an die Erfahrungen aus der Jahresrechnung 2022 angeglichen.
5720.3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige	220'000.00	300'000.00	-80'000.00	Die Anzahl der Sozialhilfebezüger variiert ständig. Die Budgetierung wird an die Erfahrungen aus der Jahresrechnung 2022 angeglichen.
5720.4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige	-300'000.00	-400'000.00	100'000.00	Die Höhe der Rückerstattung ist abhängig von den erwarteten Ausgaben.
5720.4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige	-150'000.00	-240'000.00	90'000.00	Die Höhe der Rückerstattung ist abhängig von den erwarteten Ausgaben.

	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	Begründungen
5720.4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige	-220'000.00	-300'000.00	80'000.00	Die Höhe der Rückerstattung ist abhängig von den erwarteten Ausgaben.
5730	Asylwesen				
5730.3130.00	Dienstleistungen Dritter	58'500.00	25'000.00	33'500.00	Aufgrund der höheren Aufnahmequote für Asylsuchende und basierend auf den aktuellen Erfahrungen mit den Integrationsmassnahmen erhöhen sich die Kosten der Integrationsagenda IAZH.
5730.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'000.00	0	30'000.00	Budget für Machbarkeitsstudie Wohnraum Sozialhilfeempfangende und Asylsuchende
5730.3637.00	Beiträge an private Haushalte	310'000.00	130'000.00	180'000.00	Infolge des erhöhten Asylkontingents per 01.07.2023 werden höhere Beiträge an Asylsuchende erwartet.
5730.3637.48	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an vorläufig aufgenommene	380'000.00	240'000.00	140'000.00	U.a. abhängig von Anzahl Schutzsuchenden mit Status S, bei denen eine Zunahme der Zuweisungen erwartet wird.
5730.4610.00	Entschädigungen vom Bund	-290'000.00	-145'000.00	-145'000.00	Abhängig von Anzahl Asylsuchenden
5730.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-400'000.00	-280'000.00	-120'000.00	Abhängig von Anzahl vorläufig Aufgenommenen und Schutzsuchenden
5790	Fürsorge, übriges				
5790.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-95'000.00	-53'000.00	-42'000.00	Kommunales Kostendach IAZH 2024 (= maximaler Staatsbeitrag aus Integrationspauschale)
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG				
6150	Gemeindestrassen				
6150.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	142'400.00	115'000.00	27'400.00	- Erhöhung Stellenetat (+20%) - Teuerungszulage 2024 gem. Orientierungsschreiben Gemeindeamt von 2.20% - Für das Budget 2023 wurde mit einer Teuerungszulage von 0.60% gerechnet, tatsächlich wurde eine Zulage von 3.50% durch den Regierungsrat bestimmt.
6150.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	27'000.00	0	27'000.00	Projekt Ersatz Linde mit Platzanpassungen in der Bächliwis
6150.3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	42'000.00	0	42'000.00	Projekt Geländer nachrüsten Bruedersteig, Bereich Lachenstrasse bis Rindlistrasse
6150.3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrs	91'600.00	52'500.00	39'100.00	Höhere Stromkosten und zusätzlich Projekt Beleuchtung nachrüsten Bruedersteig, Bereich Lachenstrasse bis Rindlistrasse.

	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	Begründungen
6150.3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	23'000.00	54'000.00	-31'000.00	Aufgrund des Personal- und Fachkräftemangels können nicht mehr so viele Sanierungsarbeiten bearbeitet werden
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr				
6220.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	190'400.00	223'500.00	-33'100.00	Tieferer Gemeindebeitrag gemäss Schreiben ZVV
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG				
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)				
7101.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'000.00	0	25'000.00	Projekt Wasserbezug über Winkel oder Bülach
7101.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-311'400.00	-288'700.00	-22'700.00	Höhere Kosten im Bereich Wasser und somit höhere Entnahme.
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)				
7301.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	85'800.00	106'400.00	-20'600.00	Die Betreiber der Kehrichtverbrennungsanlage senken den Einheitspreis für den angelieferten Kehricht.
7410	Gewässerverbauungen				
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau	15'300.00	40'600.00	-25'300.00	Keine grösseren Unterhaltsprojekte für 2024 geplant.
8	VOLKSWIRTSCHAFT				
8200	Forstwirtschaft				
8200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	168'000.00	144'500.00	23'500.00	Aufgrund der Schäden durch den Borkenkäfer kann weniger Holz zur Selbstnutzung geerntet werden. Dies muss durch den externen Zukauf von Holz kompensiert werden (Einkauf Hackschnitzel).
8200.4250.05	Schnitzelverkauf	-28'500.00	-57'500.00	29'000.00	Aufgrund der Schäden durch den Borkenkäfer in den letzten Jahren kann weniger Holz gefällt und verkauft werden.
8200.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-31'000.00	-53'000.00	22'000.00	Weil der Borkenkäfer in den letzten Jahren schon viel Schäden angerichtet hat, reduzieren sich die Holzerntearbeiten und damit auch die Beiträge vom Kanton für diese Arbeiten.
8600	Banken und Versicherungen				
8600.4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-365'500.00	-314'000.00	-51'500.00	Prognostiziert wird eine höhere Dividendenzahlung der ZKB im 2024.

	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	Begründungen
9	FINANZEN UND STEUERN				
9100	Allgemeine Gemeindesteuern				
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsja	-7'920'000.00	-7'304'000.00	-616'000.00	Für das Jahr 2024 wird mit einem 100%-igen Steuertrag von CHF 11'200'000 gerechnet. Im Vorjahr wurde ein 100%-iger Steuerertrag von CHF 10'500'000 budgetiert. Der Steuerertrag des laufenden Jahres ist kumuliert zu betrachten (4000.00/4001.00/4010.00/4011.00).
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahr	-704'000.00	-454'000.00	-250'000.00	Aufgrund der bisherigen Ergebnisse werden die Steuererträge der früheren Jahre erhöht. Der Steuerertrag der früheren Jahre ist kumuliert zu betrachten (4000.10/4001.10/4010.10/4011.10).
9100.4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-12'700.00	-49'200.00	36'500.00	Aufgrund der bisherigen Ergebnisse wird mit weniger Ertrag aus Nachsteuern gerechnet.
9100.4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern nat	-233'600.00	-182'500.00	-51'100.00	Aufgrund der bisherigen Ergebnisse werden die Erträge aus Steuerauscheidungen erhöht.
9100.4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern n:	280'900.00	229'100.00	51'800.00	Aufgrund der bisherigen Ergebnisse werden die Aufwände aus passiven Steuerauscheidungen erhöht. Der Steueraufwand der passiven Steuerauscheidungen ist kumuliert zu betrachten (4000.50/4001.50/4010.50/4011.50).
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-968'000.00	-1'056'000.00	88'000.00	Siehe Begründungen unter 9100.4000.00.
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-132'000.00	-67'000.00	-65'000.00	Siehe Begründungen unter 9100.4000.10.
9100.4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern nat	76'200.00	53'300.00	22'900.00	Siehe Begründungen unter 9100.4000.50.
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-240'000.00	-120'000.00	-120'000.00	Aufgrund der bisherigen Ergebnisse werden die Erträge aus Quellensteuern um CHF 120'000 erhöht.
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-792'000.00	-704'000.00	-88'000.00	Siehe Begründungen unter 9100.4000.00.
9100.4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	9'000.00	-16'000.00	25'000.00	Siehe Begründungen unter 9100.4000.10.
9100.4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristisc	65'400.00	85'700.00	-20'300.00	Siehe Begründungen unter 9100.4000.50.
9100.4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristisc	11'200.00	10'900.00	300.00	Siehe Begründungen unter 9100.4000.50.
9101	Sondersteuern				
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-1'700'000.00	-1'500'000.00	-200'000.00	Für das Jahr 2024 wird mit einem Ertrag aus Grundstückgewinnsteuern von CHF 1'700'000 gerechnet.
9300	Finanz- und Lastenausgleich				

	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	Begründungen
9300.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	757'200.00	565'200.00	192'000.00	Ressourcenzuschuss höher, Anteil der Sekundarschule Bülach somit höher. Siehe Begründungen unter 9300.4621.50.
9300.4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	-4'458'900.00	-3'328'600.00	-1'130'300.00	Ressourcenzuschuss höher. Auf die Abgrenzung des Ressourcenausgleichs wird verzichtet und die budgetierten Beträge für 2024 stützen sich auf die Steuerkraft aus dem Jahr 2022 ab.
9610	Zinsen				
9610.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	160'000.00	10'000.00	150'000.00	Aufgrund der hohen Nettoinvestitionen ist eine zusätzliche Fremdkapitalaufnahme nötig. Zudem ist der Zinssatz stark angestiegen.
9610.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und F	-327'000.00	-247'800.00	-79'200.00	Der interne Zinssatz wurde im 2024 auf 0.80% erhöht (vorher 0.60%).
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens				
9630.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0	39'700.00	-39'700.00	Kostenstellenverschiebung; Kosten betreffend Zürichstrasse 36 neu unter 9632. Zudem wurde beim Budget 2023 mit zu hohen Personalkosten in dieser Kostenstelle gerechnet.
9630.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	1'000.00	27'000.00	-26'000.00	Kostenstellenverschiebung; Kosten betreffend Zürichstrasse 36 neu unter 9632.
9630.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und F	226'400.00	192'000.00	34'400.00	Der interne Zinssatz wurde im 2024 auf 0.80% erhöht (vorher 0.60%). Zudem wird die Verzinsung der Liegenschaft Zürichstrasse 36 in der Kostenstelle 9632 geführt.
9630.4430.01	Mietzinse FV	-68'000.00	-267'400.00	199'400.00	Kostenstellenverschiebung; Kosten betreffend Zürichstrasse 36 neu unter 9632.
9630.4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV	0.00	-45'000.00	45'000.00	Kostenstellenverschiebung; Kosten betreffend Zürichstrasse 36 neu unter 9632.
9632	MFH Zürichstrasse 36				
9632.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	29'000.00	0	29'000.00	Ab 2024 wird die Kostenstelle 9632 für die Liegenschaft Zürichstrasse 36 geführt (vorher 9630).
9632.3439.11	Ver- und Entsorgung	26'000.00	0	26'000.00	Siehe Begründungen unter 9632.3430.40.
9632.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und F	29'500.00	0	29'500.00	Siehe Begründungen unter 9632.3430.40.
9632.4430.01	Mietzinse FV	-218'000.00	0	-218'000.00	Siehe Begründungen unter 9632.3430.40. Zudem höhere Mietzinsenerträge.
9632.4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-42'000.00	0	-42'000.00	Siehe Begründungen unter 9632.3430.40.

Bezeichnung		Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	Begründungen
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens				
9639.4443.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV	0	-16'245'700.00	16'245'700.00	Die systematische Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen erfolgt gemäss § 131 Gemeindegesetz mindestens einmal in einer Legislaturperiode. Die letzte Neubewertung erfolgte per 01.01.2023.
9639.4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV	0	-235'800.00	235'800.00	Siehe Begründungen unter 9639.4443.40.
9900	Finanzpolitische Reserven, Einlagen und Entnahmen				
9900.3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	0	13'536'500.00	-13'536'500.00	Einmalige Einlage in die finanzpolitische Reserve im 2023 und im 2022.
9900.4894.00	Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve	-1'557'300.00	0	-1'557'300.00	Entnahme aufgrund Budgetergebnis und Höhe der Abschreibungen.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	3'210'800	762'100	2'877'300	744'600	3'047'808.16	1'063'061.20
Nettoergebnis		2'448'700		2'132'700		1'984'746.96
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	911'800	94'900	937'200	90'900	974'680.38	118'536.40
Nettoergebnis		816'900		846'300		856'143.98
2 Bildung	8'715'300	385'000	8'307'500	359'300	7'690'496.77	323'048.15
Nettoergebnis		8'330'300		7'948'200		7'367'448.62
3 Kultur, Sport und Freizeit	488'300	10'400	312'100	18'400	280'512.15	19'211.30
Nettoergebnis		477'900		293'700		261'300.85
4 Gesundheit	2'094'500		1'806'600		2'061'399.21	
Nettoergebnis		2'094'500		1'806'600		2'061'399.21
5 Soziale Sicherheit	8'038'000	4'088'400	8'400'400	4'373'100	7'321'661.91	3'905'909.07
Nettoergebnis		3'949'600		4'027'300		3'415'752.84
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'263'500	300'300	1'181'900	296'100	994'273.58	109'741.26
Nettoergebnis		963'200		885'800		884'532.32
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'929'700	1'661'800	1'906'600	1'629'900	1'580'216.17	1'313'294.73
Nettoergebnis		267'900		276'700		266'921.44
8 Volkswirtschaft	341'200	681'700	327'400	659'900	295'461.36	728'221.85
Nettoergebnis	340'500		332'500		432'760.49	
9 Finanzen und Steuern	1'446'600	19'897'000	14'567'600	32'452'400	4'059'125.98	20'930'548.32
Nettoergebnis	18'450'400		17'884'800		16'871'422.34	
Total Aufwand / Ertrag	28'439'700	27'881'600	40'624'600	40'624'600	28'305'635.67	28'511'572.28
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		558'100			205'936.61	
Total	28'439'700	28'439'700	40'624'600	40'624'600	28'511'572.28	28'511'572.28

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung		28'439'700	28'439'700	40'624'600	40'624'600	28'511'572.28	28'511'572.28
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'210'800	762'100	2'877'300	744'600	3'047'808.16	1'063'061.20
	Nettoergebnis		2'448'700		2'132'700		1'984'746.96
01	Legislative und Exekutive	396'000		382'000		359'842.67	300.00
	Nettoergebnis		396'000		382'000		359'542.67
0110	Legislative	94'100		101'300		91'162.22	300.00
	Nettoergebnis		94'100		101'300		90'862.22
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	28'100		28'100		25'600.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100		1'100		1'141.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	500		500		224.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		129.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		200.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					31.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'000		12'000		10'626.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'500		34'800		28'109.07	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	21'100		24'000		23'261.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		500		1'837.10	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						300.00
0120	Exekutive	301'900		280'700		268'680.45	
	Nettoergebnis		301'900		280'700		268'680.45
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	217'900		206'000		203'338.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'000		13'200		13'057.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'600		20'900		21'443.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300		1'200		1'289.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'400		2'300		2'278.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		600		393.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000		600.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'900		3'900		3'900.00	
3130.03	Repräsentationen, Anlässe und Ehrungen	27'600		21'000		13'397.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'600		9'600		8'981.45	
02	Allgemeine Dienste	2'814'800	762'100	2'495'300	744'600	2'687'965.49	1'062'761.20
	Nettoergebnis		2'052'700		1'750'700		1'625'204.29
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	625'400	271'700	607'300	276'000	599'928.52	289'015.05
	Nettoergebnis		353'700		331'300		310'913.47
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	370'200		336'500		339'653.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'800		21'600		21'765.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'600		26'700		26'027.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'800		6'200		4'567.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000		3'800		3'796.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600		2'400		1'868.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'800		5'000		3'506.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'300		800		1'100.00	
3100.00	Büromaterial	2'900		1'400		1'558.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'000		1'571.99	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			1'000		588.95	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			800			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'900		46'100		42'114.79	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'300		1'200		860.00	
3130.05	Betreibungskosten	7'000		7'000		9'790.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'000		25'000		34'596.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'000		17'100		6'380.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'800		4'300		3'805.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'800		1'900		2'062.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			4'300		395.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'700		4'600		2'066.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000		3'000		1'749.93	
3320.00	Planmässige Abschreibung Software	13'600		7'800			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	14'000		17'000		14'455.41	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	68'300		59'800		75'547.65	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'500		1'500		2'190.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						876.45
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten		7'700		7'000		8'737.15
4260.05	Rückerstattungen Dritter / FAK						20'652.45
4290.00	Übrige Entgelte						1.15
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		160'000		160'000		153'666.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		7'500		7'500		7'500.00
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug		95'000		100'000		95'391.85
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'288'700	327'000	1'141'700	310'400	1'399'887.34	625'110.60
	Nettoergebnis		961'700		831'300		774'776.74
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'000		5'000		1'120.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	610'100		520'500		747'276.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'200		33'600		47'601.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	69'300		60'300		84'805.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'400		9'800		10'755.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'600		5'900		8'338.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'400		3'700		4'238.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'000		8'000		9'440.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'600		6'300		6'295.82	
3100.00	Büromaterial	6'000		2'700		2'475.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500		5'700		8'543.77	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'200		2'000		935.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000		3'000		1'104.35	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider					311.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'500		10'600		7'813.60	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'800		6'700		6'844.65	
3130.04	Führung Gemeindearchiv	16'000		16'000		10'532.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	31'000		56'000		38'071.90	
3132.02	Gemeindeingenieur	70'000		60'000		58'960.49	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	359'800		283'000		315'522.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'600		3'300		6'043.45	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'700		5'700		3'275.26	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			17'900		6'752.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	15'000		12'000		12'672.90	
3320.00	Planmässige Abschreibung Software			4'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					156.05	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'000		4'000		16'642.50
4210.01	Baubewilligungsgebühren		110'000		120'000		246'035.00
4210.02	Übrige Gebühren für Amtshandlungen		1'500		1'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'300		400		2'398.05
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		201'200		181'000		356'035.05
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		4'000		4'000		4'000.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	4'500	5'800	4'200	5'800	2'851.10	5'890.00
	Nettoergebnis	1'300		1'600		3'038.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	400		300		267.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000		479.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	100		100		100.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'000		1'000		1'000.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'000		800		1'003.70	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'500		2'500		2'500.00
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		1'400		1'400		1'440.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'900		1'900		1'950.00
0291	Gemeindehaus	198'700		126'600		135'835.84	401.60
	Nettoergebnis		198'700		126'600		135'434.24
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'700		15'900		16'717.94	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	500		500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'300		1'100		941.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'200		2'500		1'397.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700		300		206.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		200		163.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		100		81.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500		500		628.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500		2'700		3'226.33	
3106.00	Medizinisches Material	500		500		225.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000		3'000		6'938.42	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'700		5'000		3'251.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	22'500		18'500		18'127.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		1'365.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'400		9'400		12'323.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		1'087.37	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		300		190.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'800		2'800		2'844.44	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	58'300		60'300		60'318.89	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen					5'800.00	
4250.00	Verkäufe						400.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						1.60
0292	Werkgebäude	127'700	115'000	108'100	111'600	104'303.48	96'652.00
	Nettoergebnis		12'700	3'500			7'651.48
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	2'900		2'900		2'866.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		184.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					7.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					31.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		412.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'500		3'000		69.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'100		15'000		20'619.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		1'500		90.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'300		3'300		2'364.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'600		5'600		15'101.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500		4'500		1'657.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	45'900		48'100		44'360.98	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'500		2'500			
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	20'100		18'500		16'538.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						96.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		300		300		300.00
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		21'600		20'300		20'340.00
4470.02	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		21'600		20'300		20'316.00
4470.04	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		4'500		3'700		3'600.00
4470.05	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		12'000		12'000		12'000.00
4470.06	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		40'000		40'000		30'000.00
4470.07	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		15'000		15'000		10'000.00
0293	Baumtrotte	75'600	28'600	77'900	27'300	44'370.06	28'042.00
	Nettoergebnis		47'000		50'600		16'328.06
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'300		15'900		4'395.30	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte			500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000		1'100		281.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'500		2'500		419.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		300		61.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		49.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		24.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		75.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					574.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'500		7'000		8'326.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300		1'300		863.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	24'000		26'700		5'778.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'900		3'900		1'549.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		400		43.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'000		12'000		11'127.46	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	5'000		5'000		10'800.00	
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		15'600		14'800		14'808.00
4470.02	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		9'900		9'400		9'384.00
4470.03	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'100		3'100		3'850.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0295	Übungslokal Bachstrasse	3'600		4'100		2'125.50	
	Nettoergebnis		3'600		4'100		2'125.50
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'200		1'500		1'561.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		242.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000		2'200		321.40	
0297	Mehrzweckanlage Dorf	490'600	14'000	425'400	13'500	398'663.65	17'649.95
	Nettoergebnis		476'600		411'900		381'013.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	135'500		121'600		109'662.60	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	2'000		2'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'700		7'800		6'849.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'500		12'300		11'212.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'600		3'300		2'638.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500		1'400		1'194.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000		900		597.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000		350.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200				200.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'500		5'500		4'743.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29'200		9'500		6'758.90	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	500				582.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	33'700		28'000		27'067.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'300		2'800		1'837.25	
3130.05	Betriebskosten					33.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'800		3'800		2'843.65	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'500		1'500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'200		22'400		23'116.91	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000		6'000		7'530.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'700		1'400		708.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	196'200		188'200		180'852.47	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'000		6'000		4'083.37	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen					5'800.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						1'080.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000		4'000		6'346.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten						33.30
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						120.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'000		2'500		3'069.40
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7'000		7'000		7'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	911'800	94'900	937'200	90'900	974'680.38	118'536.40
	Nettoergebnis		816'900		846'300		856'143.98
11	Öffentliche Sicherheit	128'300	11'000	136'600	7'500	136'345.24	12'353.75
	Nettoergebnis		117'300		129'100		123'991.49
1110	Polizei	128'300	11'000	136'600	7'500	136'345.24	12'353.75
	Nettoergebnis		117'300		129'100		123'991.49
3102.00	Drucksachen, Publikationen					3'448.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000		12'000		10'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			300			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	300		300		256.99	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	44'000		44'000		43'344.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	80'000		80'000		79'296.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'000		3'000		2'303.75
4270.00	Bussen		8'000		4'500		10'050.00
12	Rechtsprechung	18'000	4'200	21'800	4'200	14'853.60	3'764.00
	Nettoergebnis		13'800		17'600		11'089.60
1200	Rechtsprechung	18'000	4'200	21'800	4'200	14'853.60	3'764.00
	Nettoergebnis		13'800		17'600		11'089.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'000		15'000		11'545.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		1'000		148.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'100		3'000		2'071.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			100		25.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100		25.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	300		200		293.25	
3100.00	Büromaterial	200		200			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200			
3170.00	Reisekosten und Spesen					118.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000		625.60	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'200		4'200		3'764.00
14	Allgemeines Rechtswesen	439'900	74'700	457'200	78'700	430'687.95	73'796.20
	Nettoergebnis		365'200		378'500		356'891.75
1400	Allgemeines Rechtswesen	439'900	74'700	457'200	78'700	430'687.95	73'796.20
	Nettoergebnis		365'200		378'500		356'891.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	82'800		80'000		73'276.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'300		5'100		4'579.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'800		5'200		4'631.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500		1'500		1'021.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900		900		798.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		600		405.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000		1'100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200		1'600		200.00	
3100.00	Büromaterial	800		400		366.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			600		329.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500		207.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300		1'600		1'250.85	
3130.08	Nachführung Grundbuch und Vermessungswesen	9'000		12'000		7'376.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		700		895.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		600		485.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'300		92.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'400		1'400		570.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200		200		60.00	
3199.01	Betriebsaufwand Einbürgerungen	3'300		5'800		3'313.95	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	30'000		35'000		28'766.10	
3612.01	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	28'800		28'800		27'439.00	
3612.02	Entschädigung an regionales Betreibungsamt	5'300				-2'417.00	
3612.03	Entschädigung an KESB	240'300		254'800		258'163.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	19'500		17'600		17'775.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120.00	Konzessionen		5'000		5'000		10'295.80
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		60'000		60'000		54'209.80
4210.03	Einbürgerungsgebühren		9'500		13'500		9'050.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200		200		
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten						40.60
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						200.00
15	Feuerwehr	217'300	500	215'000	500	258'180.18	424.05
	Nettoergebnis		216'800		214'500		257'756.13
1500	Feuerwehr	217'300	500	215'000	500	258'180.18	424.05
	Nettoergebnis		216'800		214'500		257'756.13
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					131.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	216'300		214'000		199'366.67	
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen IR-Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					58'681.71	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		424.05
16	Verteidigung	108'300	4'500	106'600		134'613.41	28'198.40
	Nettoergebnis		103'800		106'600		106'415.01
1610	Militärische Verteidigung	8'500		2'500		16'701.48	
	Nettoergebnis		8'500		2'500		16'701.48
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'000				14'158.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'500		2'500		2'543.48	
1620	Zivilschutz	88'900	4'500	94'100		108'315.79	28'198.40
	Nettoergebnis		84'400		94'100		80'117.39
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'500				4'451.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'500		16'000		12'023.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500				311.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'100		2'100		2'109.72	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	70'300		76'000		66'219.27	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton und Konkordate					23'200.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500				1'638.40
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						360.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'000				3'000.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten						23'200.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	10'900		10'000		9'596.14	
	Nettoergebnis		10'900		10'000		9'596.14
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'900		10'000		9'596.14	
2	BILDUNG	8'715'300	385'000	8'307'500	359'300	7'690'496.77	323'048.15
	Nettoergebnis		8'330'300		7'948'200		7'367'448.62
21	Obligatorische Schule	7'789'100	373'000	7'391'900	346'800	6'950'384.95	312'542.85
	Nettoergebnis		7'416'100		7'045'100		6'637'842.10
2110	Kindergarten	1'164'400		1'052'800		1'022'439.58	
	Nettoergebnis		1'164'400		1'052'800		1'022'439.58
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	200'000		267'400		278'963.00	
3020.01	Besoldungen Vikariate	4'000		8'000			
3020.02	Klassenassistenz Regelklasse	65'000					
3020.03	Klassenassistenz ISR	30'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'200		22'000		16'781.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'400		37'000		26'159.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'500		5'500		4'777.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200		3'600		2'958.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100		3'200		2'239.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'500		4'600		2'432.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	13'100		9'800		12'882.60	
3104.00	Lehrmittel	11'500		10'100		8'098.69	
3104.01	Lehrmittel Klassenkredite	9'500		9'200		10'477.35	
3111.00	Ansaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'600		3'400		2'088.49	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'500		12'000		43'146.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500		2'500		2'291.60	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			5'000			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					85.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		1'000			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'800				3'020.90	
3171.01	Schneesportlager			2'000			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	700'000		610'000		589'808.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	30'000		36'000		16'229.60	
2120	Primarstufe	3'485'100	15'000	3'562'700	43'800	3'321'773.74	25'687.70
	Nettoergebnis		3'470'100		3'518'900		3'296'086.04
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	417'000		466'400		564'280.35	
3020.01	Besoldungen Vikariate	40'000		67'000			
3020.02	Klassenassistenz Regelklasse	95'000					
3020.03	Klassenassistenz ISR	46'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'500		34'000		35'579.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	68'000		58'000		56'465.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'000		7'900		7'516.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'000		5'800		6'214.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'500		5'200		3'167.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	21'500		27'000		15'339.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	40'200		34'500		38'766.60	
3100.00	Büromaterial	800		800		47.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					426.30	
3104.00	Lehrmittel	119'000		112'000		115'320.71	
3104.01	Lehrmittel Klassenkredite	23'500		23'800		21'880.00	
3104.02	Lehrmittel Klassenkredite Handarbeit	21'000		21'000		20'352.60	
3106.00	Medizinisches Material	700		700		1'580.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					396.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		4'000		8'679.80	
3113.00	Anschaffung Hardware	76'000				10'683.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'000		2'800		1'907.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	39'500		31'000		3'875.33	
3134.00	Sachversicherungsprämien					506.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000		3'037.80	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	94'000		70'100		65'872.85	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen					874.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	18'000		18'000		26'701.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'900		8'900		3'004.40	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	74'100		60'200		68'435.90	
3171.01	Schneesportlager	38'000		38'000		288.40	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	31'900		126'600		139'160.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'100'000		2'300'000		2'068'797.95	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	36'000		36'000		32'613.15	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		25'800		21'906.00
4260.02	Elternbeiträge Schneesportlager		14'000		18'000		
4260.05	Rückerstattungen Dritter / FAK						3'764.50
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						17.20
2140	Musikschulen	150'200		150'200		155'216.90	
	Nettoergebnis		150'200		150'200		155'216.90
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	149'500		149'500		154'509.72	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	700		700		707.18	
2170	Schulliegenschaften	1'184'800	3'000	1'008'200	3'000	921'250.10	5'437.50
	Nettoergebnis		1'181'800		1'005'200		915'812.60
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					730.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	378'500		314'300		305'903.75	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	26'000		47'500		11'706.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'000		23'300		19'917.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'600		33'900		32'705.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'200		6'700		5'558.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'400		4'100		3'474.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'900		2'600		2'674.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'900		3'500		350.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		4'900		2'966.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'800		25'800		17'313.97	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					189.30	
3106.00	Medizinisches Material					119.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'400		4'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'800		19'600		15'193.40	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	1'000					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			14'900			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	55'300		47'300		50'308.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700				736.17	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'100		7'000		2'175.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'600		17'600		17'657.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	600		300		230.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21'400		77'000		34'719.68	
3144.01	Unterhalt Schulanlage I + II					35'352.73	
3144.02	Unterhalt Kiga Halden					209.31	
3144.03	Unterhalt Kiga Bächliwis					11'859.70	
3144.04	Unterhalt Sportanlagen + Haus F					16'152.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'900		15'300		8'697.53	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'100		4'300		2'340.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	13'100		14'900		14'867.47	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	468'200		308'900		294'023.60	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	34'300		10'500		10'531.14	
3301.70	Ausserplanmässige Abschreibungen Anlagen im Bau VV					2'584.80	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000		3'000		5'257.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						180.00
2180	Tagesbetreuung	465'400	350'000	416'800	300'000	396'143.96	281'413.35
	Nettoergebnis		115'400		116'800		114'730.61
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	290'000		259'700		257'056.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'000		17'500		15'327.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'000		29'500		25'127.30	

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	4'700		4'300		3'927.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'300		3'000		2'673.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'900		2'600		1'811.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000		4'500		645.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'900		1'900		2'218.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'000		11'400		6'538.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200			
3105.00	Lebensmittel	90'000		79'500		68'454.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		200		11'021.41	
3130.05	Betriebungskosten					126.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'300		500		1'216.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-40	
4220.00	Steuern und Kostgelder		350'000		300'000		281'413.35
2190	Schulleitung, Schulpflege	346'700		369'800		386'111.97	
	Nettoergebnis		346'700		369'800		386'111.97
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	63'500		60'000		96'213.65	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	6'000		6'000			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					17'499.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000		7'200		7'301.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			3'900		3'056.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					843.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700		700		1'273.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		400		370.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	24'000		16'000		1'625.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	16'700		12'700		4'159.75	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900		1'800		900.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000		16'800		24'355.12	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'000		8'000		6'903.70	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	207'500		236'300		221'610.70	
2191	Schulverwaltung	391'700		332'100		312'468.30	4.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis			391'700		332'100		312'464.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	268'000		221'000		197'498.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'200		14'500		12'882.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'400		29'000		26'821.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'800		3'800		3'667.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900		2'900		2'246.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900		2'400		1'746.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000		3'000		1'249.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'200		2'700		5'542.55	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'500		827.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		3'000		1'587.66	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	900		1'300		254.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'349.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		5'400		4'442.94	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		700		1'155.50	
3130.04	Führung Gemeindearchiv	5'500		5'500		5'442.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'000		7'000		7'100.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					16'657.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		600		646.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		1'000			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	18'500		18'500		15'947.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'600		3'600		3'877.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'800		3'700		1'200.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		1'000		323.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						4.30
2192	Volksschule, Sonstiges	600'800	5'000	499'300		434'980.40	
Nettoergebnis			595'800		499'300		434'980.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	184'800		111'100		124'755.90	
3010.01	Löhne Freizeitkurse Schule	20'000					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	30'000		29'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'700		10'000		7'574.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'600		16'000		11'358.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'500		2'500		1'836.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800		1'900		1'321.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400		1'600		859.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'500		2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	700		700		1'890.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'600		4'600		9'320.65	
3104.00	Lehrmittel	17'000		17'000		7'795.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	147'400		179'300		153'877.40	
3130.01	Zivildienstleistende	40'000					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'000		6'000		7'292.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000		4'800		2'109.85	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	27'800		27'800		3'411.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000		1'595.05	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	17'500		4'500		6'303.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	48'500		68'500		90'744.70	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000		3'000		2'933.70	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			7'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000				
22	Sonderschulen	917'400	12'000	908'800	12'500	731'131.17	10'505.30
	Nettoergebnis		905'400		896'300		720'625.87
2200	Sonderschulen	917'400	12'000	908'800	12'500	731'131.17	10'505.30
	Nettoergebnis		905'400		896'300		720'625.87
3130.05	Betriebskosten					25.30	
3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	560'000				453'750.00	
3631.02	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	26'000		23'200		24'785.90	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	55'000		660'000		1'495.90	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	276'200		225'400		250'892.10	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	200		200		181.97	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000		12'500		10'480.00
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten						25.30
23	Berufliche Grundbildung	8'800		6'800		8'980.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis			8'800		6'800		8'980.65
2300	Berufliche Grundbildung	8'800		6'800		8'980.65	
Nettoergebnis			8'800		6'800		8'980.65
3099.00	Übriger Personalaufwand					381.00	
3104.00	Lehrmittel	1'500		200			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'000		200		237.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	6'000		5'500		5'712.65	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					2'050.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	300		900		600.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	488'300	10'400	312'100	18'400	280'512.15	19'211.30
Nettoergebnis			477'900		293'700		261'300.85
32	Kultur, übrige	281'300	4'900	101'900	11'900	89'242.55	10'941.30
Nettoergebnis			276'400		90'000		78'301.25
3210	Bibliotheken und Literatur	58'400	4'500	53'300	11'500	47'040.70	10'117.30
Nettoergebnis			53'900		41'800		36'923.40
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000		1'000		1'150.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29'400		29'000		28'506.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'900		1'900		1'897.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		100		81.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		330.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'600			
3100.00	Büromaterial	800		800		884.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		204.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	12'000		12'000		10'371.65	
3106.00	Medizinisches Material					102.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'000		800		246.65	
3113.00	Anschaffung Hardware					360.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800		1'800		660.95	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300		300			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000		2'000		2'100.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700		700		142.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'500		4'500		10'117.30
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				7'000		
3220	Musik und Theater	10'000		10'000		1'750.00	
	Nettoergebnis		10'000		10'000		1'750.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000		10'000		1'750.00	
3290	Kultur, übriges	212'900	400	38'600	400	40'451.85	824.00
	Nettoergebnis		212'500		38'200		39'627.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	300		300			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	45'000					
3130.03	Repräsentationen, Anlässe und Ehrungen	125'000					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	11'000		9'300		11'231.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'300		11'300		11'250.00	
3636.01	Bundesfeier	5'300		5'000		3'678.50	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	15'000		12'700		14'292.35	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		400		400		824.00
33	Medien	45'500	3'000	41'200	3'000	48'012.00	5'320.00
	Nettoergebnis		42'500		38'200		42'692.00
3320	Massenmedien	45'500	3'000	41'200	3'000	48'012.00	5'320.00
	Nettoergebnis		42'500		38'200		42'692.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500				1'375.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			2'000		125.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		96.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100		100		175.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			100		21.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100		16.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					8.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	35'000		30'000		34'677.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.01	Versandkosten			5'000		4'715.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'800		1'800		4'800.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	2'000		2'000		2'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		3'000		5'320.00
34	Sport und Freizeit	161'500	2'500	169'000	3'500	143'257.60	2'950.00
	Nettoergebnis		159'000		165'500		140'307.60
3410	Sport	114'000		137'300	1'000	120'347.20	450.00
	Nettoergebnis		114'000		136'300		119'897.20
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					50.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			22'000		4'703.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			1'500		224.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			200		1.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			100		12.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			300		39.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			200		.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					414.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					327.25	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	108'000		107'000		105'525.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000		5'000		8'248.25	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'000		1'000		800.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000		450.00
3420	Freizeit	47'500	2'500	31'700	2'500	22'910.40	2'500.00
	Nettoergebnis		45'000		29'200		20'410.40
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400		400		400.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200				209.85	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	24'100		8'500		1'225.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	15'500		15'500		15'537.40	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	7'300		7'300		5'537.65	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'500		2'500		2'500.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	2'094'500		1'806'600		2'061'399.21	
	Nettoergebnis		2'094'500		1'806'600		2'061'399.21
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'155'200		975'700		1'088'143.39	
	Nettoergebnis		1'155'200		975'700		1'088'143.39
4120	Kranken-, Alters- und Pflgeheime	5'200		5'200		32'353.35	
	Nettoergebnis		5'200		5'200		32'353.35
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	5'200		5'200		5'229.35	
3650.40	Wertberichtigung Beteiligungen VV an öffentliche Unternehmungen					27'124.00	
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'150'000		970'500		1'055'790.04	
	Nettoergebnis		1'150'000		970'500		1'055'790.04
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					80.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					5.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					3.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					.55	
3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Langzeitpflege	240'000		225'000		216'393.70	
3632.45	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	80'000		35'000		74'398.45	
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	670'000		650'000		653'701.54	
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für nichtpflegerische Spitex-Leistungen					1'540.00	
3635.45	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	60'000		500		5'045.75	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	100'000		60'000		98'980.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)					5'638.95	
42	Ambulante Krankenpflege	781'700		669'300		833'613.29	
	Nettoergebnis		781'700		669'300		833'613.29
4210	Ambulante Krankenpflege	4'500		4'500		3'045.00	
	Nettoergebnis		4'500		4'500		3'045.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'500		4'500		3'045.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	760'000		648'000		813'684.29	
	Nettoergebnis		760'000		648'000		813'684.29
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Pflege (Spitex)	400'000		370'000		452'870.35	
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	90'000		93'000		82'359.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					1'525.95	
3635.45	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Akut- und Übergangspflege					304.55	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	270'000		185'000		276'624.44	
4220	Rettungsdienste	17'200		16'800		16'884.00	
	Nettoergebnis		17'200		16'800		16'884.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	17'200		16'800		16'884.00	
43	Gesundheitsprävention	70'900		77'900		59'578.50	
	Nettoergebnis		70'900		77'900		59'578.50
4310	Alkohol- und Drogenprävention	33'300		34'500		32'501.70	
	Nettoergebnis		33'300		34'500		32'501.70
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	33'300		34'500		32'501.70	
4330	Schulgesundheitsdienst	37'100		42'900		26'658.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis			37'100		42'900		26'658.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000		4'800		2'949.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		500		189.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		7.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					33.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	300		300			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'300		1'300		643.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'900		35'900		22'836.35	
4340	Lebensmittelkontrolle	500		500		418.20	
Nettoergebnis			500		500		418.20
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		418.20	
49	Gesundheitswesen, übriges	86'700		83'700		80'064.03	
Nettoergebnis			86'700		83'700		80'064.03
4900	Gesundheitswesen, übrige	86'700		83'700		80'064.03	
Nettoergebnis			86'700		83'700		80'064.03
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	47'900		45'200		50'218.78	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'100		2'900		3'161.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'700		4'700		5'265.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900		800		673.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500		500		551.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		300		269.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		100		620.05	
3100.00	Büromaterial	700		300		183.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500		164.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200		69.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'300		578.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien			300		447.65	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	400		400		242.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'000		46.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		600		300.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'800		10'500		8'383.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.03	Beiträge an ärztlichen Notfalldienst	8'000					
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	15'600		14'100		8'887.95	
5	SOZIALE SICHERHEIT	8'038'000	4'088'400	8'400'400	4'373'100	7'321'661.91	3'905'909.07
	Nettoergebnis		3'949'600		4'027'300		3'415'752.84
51	Krankheit und Unfall	450'000	452'500	450'000	460'000	360'959.20	364'801.25
	Nettoergebnis	2'500		10'000		3'842.05	
5120	Prämienverbilligungen	450'000	452'500	450'000	460'000	360'959.20	364'801.25
	Nettoergebnis	2'500		10'000		3'842.05	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	420'000		420'000		323'233.45	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	30'000		30'000		37'725.75	
4290.00	Übrige Entgelte		5'000		10'000		8'544.05
4630.00	Beiträge vom Bund				135'200		-4'272.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		257'500		124'800		174'183.90
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		190'000		190'000		184'605.30
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)						1'740.00
52	Invalidität	1'237'100	842'000	1'217'100	838'000	1'170'085.75	822'299.25
	Nettoergebnis		395'100		379'100		347'786.50
5220	Ergänzungsleistungen IV	1'190'000	842'000	1'180'000	838'000	1'125'143.75	822'299.25
	Nettoergebnis		348'000		342'000		302'844.50
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'100'000		1'100'000		1'037'232.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur IV	90'000		80'000		87'911.75	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		812'000		798'000		706'637.25
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		30'000		40'000		115'662.00
5230	Invalidenheime	47'100		37'100		44'942.00	
	Nettoergebnis		47'100		37'100		44'942.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	47'100		37'100		44'942.00	
53	Alter und Hinterlassene	1'644'200	1'112'600	1'956'600	1'325'100	1'615'641.40	1'161'865.65
	Nettoergebnis		531'600		631'500		453'775.75
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	25'000	3'600	30'000	6'100	21'323.05	5'944.40
	Nettoergebnis		21'400		23'900		15'378.65
3637.00	Beiträge an private Haushalte	25'000		30'000		21'323.05	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'600		6'100		5'944.40
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'580'000	1'109'000	1'880'000	1'319'000	1'559'963.95	1'155'921.25
	Nettoergebnis		471'000		561'000		404'042.70
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL (zu Unrecht bezogene Leistungen)					1'013.60	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'500'000		1'800'000		1'460'110.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur AHV	80'000		80'000		98'840.35	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'099'000		1'309'000		942'766.25
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						203'858.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		10'000		10'000		9'297.00
5330	Leistungen an Pensionierte					554.60	
	Nettoergebnis						554.60
3064.00	Überbrückungsrenten					554.60	
5350	Leistungen an das Alter	39'200		46'600		33'799.80	
	Nettoergebnis		39'200		46'600		33'799.80
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'400		5'000		4'020.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					19.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'700		15'700		10'034.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen					221.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000		16'800		6'125.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.02	Altersanlässe	15'100		9'100		13'378.55	
54	Familie und Jugend	1'172'400	51'600	1'097'000	140'600	1'008'242.36	77'509.60
	Nettoergebnis		1'120'800		956'400		930'732.76
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	100'000	10'000	100'000	10'000	54'248.25	34'553.70
	Nettoergebnis		90'000		90'000		19'694.55
3637.00	Beiträge an private Haushalte	100'000		100'000		54'248.25	
4290.00	Übrige Entgelte		10'000		10'000		34'553.70
5440	Jugendschutz	973'500		913'000	88'000	867'909.16	2'500.00
	Nettoergebnis		973'500		825'000		865'409.16
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'600		5'300		6'048.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					319.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					3.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					22.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					55.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					200.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					99.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					36.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		5'000		508.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			2'000		330.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	139'700		141'900		134'336.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien					69.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			4'000		6'137.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'200			
3170.00	Reisekosten und Spesen					205.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'100		2'100		2'078.11	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	452'000		380'000		367'762.50	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	359'500		356'500		333'955.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'000		13'000		13'400.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	2'600		2'000		2'340.10	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						1'500.00
4250.00	Verkäufe						1'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				88'000		
5450	Leistungen an Familien	42'400	15'600	38'500	15'600	26'419.30	15'633.00
	Nettoergebnis		26'800		22'900		10'786.30
3130.00	Dienstleistungen Dritter	42'400		38'500		26'419.30	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		15'600		15'600		15'633.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	56'500	26'000	45'500	27'000	59'665.65	24'822.90
	Nettoergebnis		30'500		18'500		34'842.75
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'500		3'500		2'625.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'814.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					12'254.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	26'000		27'000		25'811.60	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	25'000		15'000		17'160.25	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		26'000		27'000		24'822.90
57	Sozialhilfe und Asylwesen	3'534'300	1'629'700	3'679'700	1'609'400	3'166'733.20	1'479'433.32
	Nettoergebnis		1'904'600		2'070'300		1'687'299.88
5710	Beihilfen/Zuschüsse	90'000	63'000	95'000	66'500	101'277.00	71'719.80
	Nettoergebnis		27'000		28'500		29'557.20
3637.24	Beihilfen	90'000		80'000		89'726.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse			15'000		11'551.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		63'000		66'500		68'966.80
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						2'326.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)						427.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'840'000	716'800	2'375'000	997'400	1'871'973.26	896'741.60
	Nettoergebnis		1'123'200		1'377'600		975'231.66

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'100'000		1'500'000		1'113'855.33	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	520'000		575'000		506'539.88	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	220'000		300'000		251'578.05	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		46'800		57'400		40'634.80
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						2'812.25
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		300'000		400'000		459'098.95
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		150'000		240'000		147'355.75
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		220'000		300'000		246'839.85
5730	Asylwesen	886'300	747'300	513'500	485'000	506'454.31	427'635.52
	Nettoergebnis		139'000		28'500		78'818.79
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'500		35'400		30'165.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200		1'900		1'122.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900		1'300		734.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		400		195.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		172.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		1'112.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		2'500		819.42	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'300		5'500		4'398.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	58'500		25'000		104'369.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300		96.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		14'900		4'956.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'500		10'000		9'848.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'200		11'200		11'194.94	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					1'442.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	40'000		30'000		2'940.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	310'000		130'000		127'183.20	
3637.48	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an vorläufige aufgenommene Ausländer (Asylfürsorge)	380'000		240'000		202'692.40	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'000		1'000		1'059.45	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'900		1'900		1'950.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		5'000		2'887.50
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'000		10'000		10'020.00
4470.02	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'000		10'000		10'020.00
4470.03	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'000		10'000		10'020.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund		290'000		145'000		120'057.55
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		400'000		280'000		251'700.47
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten						200.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		24'300		25'000		22'730.00
5790	Fürsorge, übriges	718'000	102'600	696'200	60'500	687'028.63	83'336.40
	Nettoergebnis		615'400		635'700		603'692.23
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	12'700		12'000		9'222.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	408'700		392'400		384'052.33	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'200		25'200		25'446.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'400		39'300		37'489.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'200		7'200		5'607.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'400		4'400		4'438.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'900		2'800		2'217.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000		7'000		6'118.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		870.00	
3100.00	Büromaterial	3'600		1'700		2'150.61	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'500		1'727.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		1'800		858.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					43.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	83'800		79'000		80'336.99	
3130.05	Betriebungskosten	300		100			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien					4'700.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'200		2'400		2'547.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'000		15'400		14'140.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'000		7'500		3'776.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'000		7'100		3'930.30	
3320.00	Planmässige Abschreibung Software	7'200		9'600			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					72.95	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'000		1'000		1'028.25	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	86'900		76'800		96'253.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'112.25
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		6'600		6'500		6'734.55
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		95'000		53'000		72'489.60
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'000		1'000		1'000.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'263'500	300'300	1'181'900	296'100	994'273.58	109'741.26
	Nettoergebnis		963'200		885'800		884'532.32
61	Strassenverkehr	935'700	278'300	813'300	280'100	648'820.95	83'041.26
	Nettoergebnis		657'400		533'200		565'779.69
6130	Kantonsstrassen, übrige	-13'800	15'000	-13'800	14'500	-13'838.08	15'375.75
	Nettoergebnis	28'800		28'300		29'213.83	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	-13'800		-13'800		-13'838.08	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		15'000		14'500		15'375.75
6150	Gemeindestrassen	949'500	263'300	827'100	265'600	662'659.03	67'665.51
	Nettoergebnis		686'200		561'500		594'993.52
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	142'400		115'000		71'188.17	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte					5'723.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'100		7'400		4'713.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'800		15'200		8'539.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'800		3'200		2'042.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500		1'300		822.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000		800		408.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	200		1'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'000		16'600		16'136.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		500			
3111.10	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	14'000		11'400		1'236.60	
3111.20	Anschaffung Werkzeug und Werkgeschirr	6'600		2'500		485.10	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	500		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000		25'000		19'037.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'000		543.30	
3130.05	Betriebungskosten					103.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'100		3'800		4'039.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	500				400.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	27'000					
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	42'000				1'964.10	
3141.10	Winterdienst	20'500		20'500		17'387.26	
3141.20	Strassenreinigung	5'000		4'500		5'025.50	
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	91'600		52'500		42'465.55	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	23'000		54'000		11'825.60	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	25'700		8'600		5'364.68	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					770.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'000		12'500		13'826.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000		12'000		12'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'700		1'000		480.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					544.95	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	368'800		380'000		319'409.38	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'000		5'000		5'022.31	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	36'700		35'000		26'377.03	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'800					
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	31'000		33'300		64'777.65	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		19'000		16'000		22'496.41
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000		10'000		520.15
4260.01	Rückerstattungen Betriebungskosten						507.45
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		177'900		197'800		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1'500		1'500		1'500.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		59'900		40'300		42'641.50
62	Öffentlicher Verkehr	327'800	22'000	368'600	16'000	345'452.63	26'700.00
	Nettoergebnis		305'800		352'600		318'752.63
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	134'500		130'100		128'314.00	
	Nettoergebnis		134'500		130'100		128'314.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	134'500		130'100		128'314.00	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	193'300	22'000	238'500	16'000	217'138.63	26'700.00
	Nettoergebnis		171'300		222'500		190'438.63
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		600		228.90	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	2'400		2'400		2'435.73	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			12'000		5'400.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	190'400		223'500		209'074.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'000		16'000		26'700.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'929'700	1'661'800	1'906'600	1'629'900	1'580'216.17	1'313'294.73
	Nettoergebnis		267'900		276'700		266'921.44
71	Wasserversorgung	662'500	642'800	612'000	605'800	486'475.87	470'086.67
	Nettoergebnis		19'700		6'200		16'389.20
7100	Wasserversorgung (allgemein)	19'700		6'200		16'389.20	
	Nettoergebnis		19'700		6'200		16'389.20
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000		1'800		4'789.80	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	4'000		2'500		3'369.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	10'700		1'900		8'230.40	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	642'800	642'800	605'800	605'800	470'086.67	470'086.67
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	125'900		120'900		49'862.55	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte					13'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'100		7'800		4'145.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'500		14'100		7'037.50	

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	3'300		3'300		1'796.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400		1'400		723.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900		900		359.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	200		1'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'700		2'712.08	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		1'000		155.27	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'000		12'500		6'651.83	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	500		500		119.78	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	102'000		90'000		95'491.12	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000		26'900		17'329.17	
3130.05	Betriebskosten					33.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'200		3'400		2'287.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	5'400		5'900		4'702.05	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	76'900		77'300		47'293.01	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			10'800			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		4'000		1'559.49	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					44.99	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	18'100		21'700		16'620.29	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	40'000		40'000		30'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'600		1'800		360.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					.98	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'400		3'000		4'711.86	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	112'900		119'600		78'745.36	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'100		7'100		7'065.21	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'400		6'400		6'438.43	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	200		200		200.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	6'600		4'100		53'965.10	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	18'700		16'500		16'675.35	
4240.01	Wasserabgabe an Private		150'000		150'000		145'178.00
4240.02	Wasserabgabe an Industrie und Gewerbe		25'000		25'000		24'740.40

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.03	Wasserabgabe an Baustellen		7'500		2'000		8'203.00
4240.04	Wasserabgabe an öffentliche Anlagen		5'000		5'000		3'981.00
4240.05	Wasserzählermieten		70'000		70'000		69'513.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500		
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten						33.30
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		311'400		288'700		151'813.87
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		12'500		12'500		12'240.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		35'700		31'700		32'412.80
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		25'700		20'400		21'970.80
72	Abwasserbeseitigung	434'500	434'500	440'700	440'700	349'019.33	349'019.33
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	434'500	434'500	440'700	440'700	349'019.33	349'019.33
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'400		26'700			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800		1'700			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'900		3'800			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800		700			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		1'000		112.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		1'930.87	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	50'000		51'000		29'802.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	16'100		17'700		17'132.28	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	15'000		15'000		10'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200				157.26	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-56'500		-41'800		-62'637.10	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	10'400		9'500		2'439.46	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	339'200		331'200		303'974.41	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	20'900		20'900		20'870.95	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen					25'236.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.06	Klägebühren Frischwasseranteil		195'000		192'000		193'189.45
4240.07	Klägebühren Regenwasseranteil		18'000		19'000		16'717.05
4240.08	Wohnungs- und Gewerbepauschale		71'000		71'000		70'924.55
4240.09	Klägebühren Staatsstrassen		5'000		9'000		3'968.80
4240.10	Klägebühren Gemeindestrassen		20'000		20'000		17'676.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000		2'000		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		101'800		118'900		37'308.03
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		19'700		8'800		9'235.45
73	Abfallwirtschaft	588'800	584'500	587'400	583'400	497'542.38	494'188.73
	Nettoergebnis		4'300		4'000		3'353.65
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	4'300		4'000		3'353.65	
	Nettoergebnis		4'300		4'000		3'353.65
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	300				232.15	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000		2'000		1'433.10	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'000		2'000		1'688.40	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	584'500	584'500	583'400	583'400	494'188.73	494'188.73
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	125'500		120'700		64'971.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'100		2'300			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'200		5'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'300		700		701.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400		400			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900		900		42.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		3'000		1'974.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500				1'610.02	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	269'000		270'500		257'537.06	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'000		19'600			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'200		2'500		1'499.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		300			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'800		6'200		3'514.34	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'500		15'500		15'511.54	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'800		3'800		3'798.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	85'800		106'400		107'011.87	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'000		1'000		1'000.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	28'200		20'000		32'503.70	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'400		2'600		2'512.85	
4240.11	Kehrichtabfuhrgebühren		200'000		202'000		195'763.00
4240.12	Grundgebühren Kehricht		208'000		196'000		206'354.70
4240.13	Sonderabfuhrgebühren Kehricht		28'000		32'000		26'546.96
4240.14	Glasentsorgungsgebühren (VEG)		13'000		13'000		12'059.05
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		28'500		22'500		33'916.39
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		100'600		112'700		13'989.43
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		6'400		5'200		5'559.20
74	Verbauungen	54'900		81'700		40'432.84	
	Nettoergebnis		54'900		81'700		40'432.84
7410	Gewässerverbauungen	54'900		81'700		40'432.84	
	Nettoergebnis		54'900		81'700		40'432.84
3142.00	Unterhalt Wasserbau	15'300		40'600		5'139.30	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	36'300		37'100		32'859.74	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	3'300		4'000		2'433.80	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	10'500		12'500		8'395.95	
	Nettoergebnis		10'500		12'500		8'395.95
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	10'500		12'500		8'395.95	
	Nettoergebnis		10'500		12'500		8'395.95
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'500		12'500		8'395.95	
77	Übriger Umweltschutz	115'000		113'800		139'173.61	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis			115'000		113'800		139'173.61
7710	Friedhof und Bestattung	115'000		113'800		139'173.61	
Nettoergebnis			115'000		113'800		139'173.61
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	115'000		113'800		114'539.80	
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen IR-Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					24'633.81	
79	Raumordnung	63'500		58'500		59'176.19	
Nettoergebnis			63'500		58'500		59'176.19
7900	Raumordnung	63'500		58'500		59'176.19	
Nettoergebnis			63'500		58'500		59'176.19
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000		20'000		9'228.55	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	30'000		30'000		29'951.89	
3321.70	Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen in Realisierung					12'707.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'500		8'500		7'287.95	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	341'200	681'700	327'400	659'900	295'461.36	728'221.85
Nettoergebnis		340'500		332'500		432'760.49	
81	Landwirtschaft	6'600		6'600		4'428.68	
Nettoergebnis			6'600		6'600		4'428.68
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	6'600		6'600		4'428.68	
Nettoergebnis			6'600		6'600		4'428.68
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		1'000		1'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'100		5'100		3'125.83	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen					300.00	
82	Forstwirtschaft	216'600	108'500	205'300	150'500	196'218.00	147'856.65

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis			108'100		54'800		48'361.35
8200	Forstwirtschaft	205'100	106'000	190'200	147'500	186'890.87	145'925.35
Nettoergebnis			99'100		42'700		40'965.52
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'500		1'083.79	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	168'000		144'500		153'869.03	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	26'000		31'000		25'206.49	
3145.00	Unterhalt Wald	1'000		2'000		603.53	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'900		4'900		2'138.87	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	400		400		375.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	600		600		547.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	900		900		630.41	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300		300		300.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	2'000		2'100		2'135.80	
4250.01	Stammholz		25'000		20'000		28'586.70
4250.02	Industrieholz		3'000		1'000		5'309.25
4250.03	Brennholz		12'000		7'500		15'549.60
4250.05	Schnitzelverkauf		28'500		57'500		64'744.60
4250.06	Verkauf Weihnachtsbäume, Kranz- und Deckkäste, Rinden, Sämlinge, etc.		5'000		7'000		4'119.80
4600.50	Anteil am Ertrag Eidg. Mineralölsteuer		1'500		1'500		
4610.00	Entschädigungen vom Bund						1'991.95
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						120.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		31'000		53'000		25'503.45
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	11'500	2'500	15'100	3'000	9'256.33	1'931.30
Nettoergebnis			9'000		12'100		7'325.03
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000		3'500		1'764.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					5.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500		3'000		1'494.14	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000		2'600		47.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'900		5'900		5'945.49	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'500		3'000		1'931.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8206	Forstliche Nebenbetriebe					70.80	
	Nettoergebnis						70.80
3134.00	Sachversicherungsprämien					70.80	
83	Jagd und Fischerei	100	500	100	500	83.00	502.80
	Nettoergebnis	400		400		419.80	
8300	Jagd und Fischerei	100	500	100	500	83.00	502.80
	Nettoergebnis	400		400		419.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		100		83.00	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonalen Regalien und Konzessionen		500		500		502.80
85	Industrie, Gewerbe, Handel	10'000		10'000		9'796.30	
	Nettoergebnis		10'000		10'000		9'796.30
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	10'000		10'000		9'796.30	
	Nettoergebnis		10'000		10'000		9'796.30
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	10'000		10'000		9'796.30	
86	Banken und Versicherungen		365'500		314'000		378'239.10
	Nettoergebnis	365'500		314'000		378'239.10	
8600	Banken und Versicherungen		365'500		314'000		378'239.10
	Nettoergebnis	365'500		314'000		378'239.10	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		365'500		314'000		378'239.10
87	Brennstoffe und Energie	107'900	207'200	105'400	194'900	84'935.38	201'623.30
	Nettoergebnis	99'300		89'500		116'687.92	
8710	Elektrizität (allgemein)		85'000		82'000		87'374.00
	Nettoergebnis	85'000		82'000		87'374.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		85'000		82'000		87'374.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8790	Energie, übriges (allgemein)	107'900	122'200	105'400	112'900	84'935.38	114'249.30
	Nettoergebnis	14'300		7'500		29'313.92	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		73.76	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	52'800		50'300		39'719.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		409.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000		1'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300		348.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500		500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'000		11'000		7'045.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	33'300		33'300		33'337.97	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	2'000		2'000		2'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000.00	
4240.20	Benützungsgebühren und Dienstleistungen / Gemeindehaus		14'800		12'500		13'087.95
4240.21	Benützungsgebühren und Dienstleistungen / MZA		15'700		15'000		18'639.60
4240.22	Benützungsgebühren und Dienstleistungen / Dorfstrasse 13		4'000		4'400		3'998.55
4240.23	Benützungsgebühren und Dienstleistungen / Zürichstrasse 36		19'300		18'000		19'614.00
4240.24	Benützungsgebühren und Dienstleistungen / Wohnenplus		43'200		40'000		35'633.25
4240.25	Benützungsgebühren und Dienstleistungen / Eschenmosenstrasse 2		10'800		10'000		10'138.20
4240.26	Benützungsgebühren und Dienstleistungen / Dorfstrasse 3		14'400		13'000		13'137.75
9	FINANZEN UND STEUERN	1'446'600	20'455'100	14'567'600	32'452'400	4'265'062.59	20'930'548.32
	Nettoergebnis	19'008'500		17'884'800		16'665'485.73	
91	Steuern	13'200	12'860'600	11'100	11'753'000	17'357.35	16'421'576.58
	Nettoergebnis	12'847'400		11'741'900		16'404'219.23	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	8'000	11'140'600	6'000	10'233'000	11'946.60	10'485'205.83
	Nettoergebnis	11'132'600		10'227'000		10'473'259.23	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	8'000		6'000		11'946.60	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		7'920'000		7'304'000		6'871'744.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		704'000		454'000		718'347.65
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		12'700		49'200		7'928.33
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		233'600		182'500		309'875.90
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-280'900		-229'100		-273'094.25
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellesteuern natürliche Personen		-10'600		-9'000		-8'138.60
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		968'000		1'056'000		1'087'723.25
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		132'000		67'000		157'005.75
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		20'500		34'600		4'630.90
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		68'300		53'700		82'275.50
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-76'200		-53'300		-96'021.25
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen						-757.55
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		240'000		120'000		385'469.13
4008.00	Personalsteuern		80'000		85'000		80'939.32
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		792'000		704'000		809'634.20
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		-9'000		16'000		227'554.55
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		263'900		272'200		139'425.40
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-65'400		-85'700		-55'334.55
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		176'000		176'000		141'645.55
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		-40'000		23'000		-107'681.20
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		22'900		23'800		11'600.80
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-11'200		-10'900		-9'567.20
9101	Sondersteuern	5'200	1'720'000	5'100	1'520'000	5'410.75	5'936'370.75
	Nettoergebnis	1'714'800		1'514'900		5'930'960.00	
3130.05	Betriebungskosten	100		100		150.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	400		400		520.60	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'700		4'600		4'740.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'700'000		1'500'000		5'916'236.85
4033.00	Hundesteuern		20'000		20'000		20'020.00
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten						113.90
93	Finanz- und Lastenausgleich	757'200	4'458'900	565'200	3'328'600	626'793.00	3'691'117.00
	Nettoergebnis	3'701'700		2'763'400		3'064'324.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	757'200	4'458'900	565'200	3'328'600	626'793.00	3'691'117.00
	Nettoergebnis	3'701'700		2'763'400		3'064'324.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	757'200		565'200		626'793.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		4'458'900		3'328'600		3'691'117.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	670'600	1'011'500	449'300	17'364'300	338'248.53	809'709.24
	Nettoergebnis	340'900		16'915'000		471'460.71	
9610	Zinsen	238'400	344'500	63'400	260'300	71'906.25	179'693.32
	Nettoergebnis	106'100		196'900		107'787.07	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000		1'000		7'322.10	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	8'000		7'500		6'871.15	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	160'000		10'000		7'192.00	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	15'000		10'000		13'278.45	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	52'400		34'900		37'242.55	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						3'881.90
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		17'000		12'000		28'182.37
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		500		500		500.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		327'000		247'800		147'129.05
9620	Emissionskosten	2'000		6'000		655.17	
	Nettoergebnis		2'000		6'000		655.17
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	2'000		6'000		655.17	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	242'000	142'000	312'200	367'500	196'823.02	363'765.65
	Nettoergebnis		100'000	55'300		166'942.63	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			39'700		6'091.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			2'500		423.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'400		629.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			700		93.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			400		74.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			300		37.00	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	1'000		27'000		39'396.18	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					181.55	
3431.50	Spesenentschädigungen	300		200		64.80	
3439.11	Ver- und Entsorgung	9'000		26'000		30'582.95	
3439.31	Sachversicherungsprämien	2'200		3'000		2'284.75	
3439.41	Dienstleistungen Dritter	3'100		19'000		17'732.70	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV					276.49	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen					5'800.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	226'400		192'000		93'154.85	
4430.01	Mietzinse FV		68'000		267'400		276'800.00
4430.03	Pachtzinsen FV		74'000		55'100		44'447.00
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV				45'000		40'718.65
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						1'800.00
9631	Im Baumgarten	83'000	265'000	67'700	255'000	68'864.09	253'550.27
	Nettoergebnis	182'000		187'300		184'686.18	
3439.41	Dienstleistungen Dritter	32'000		29'000		32'078.09	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	49'000		36'700		34'786.00	
4430.01	Mietzinse FV		265'000		255'000		253'550.27
9632	MFH Zürichstrasse 36	105'200	260'000				
	Nettoergebnis	154'800					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'900					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'800					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100					
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	29'000					
3431.50	Spesenentschädigungen	200					
3439.11	Ver- und Entsorgung	26'000					
3439.31	Sachversicherungsprämien	2'200					
3439.41	Dienstleistungen Dritter	7'800					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	29'500					
4430.01	Mietzinse FV		218'000				
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		42'000				
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens				16'481'500		
	Nettoergebnis			16'481'500			
4443.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV				16'245'700		
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV				235'800		
9690	Finanzvermögen, übriges						12'700.00
	Nettoergebnis					12'700.00	
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV						6'700.00
4442.00	Marktwertanpassungen Beteiligungen FV						6'000.00
97	Rückverteilungen		3'100		1'000		3'018.40
	Nettoergebnis	3'100		1'000		3'018.40	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'100		1'000		3'018.40
	Nettoergebnis	3'100		1'000		3'018.40	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'100		1'000		3'018.40

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99	Nicht aufgeteilte Posten	5'600	2'121'000	13'542'000	5'500	3'282'663.71	5'127.10
	Nettoergebnis	2'115'400			13'536'500		3'277'536.61
9900	Finanzpolitische Reserven, Einlagen und Entnahmen		1'557'300	13'536'500		3'071'600.00	
	Nettoergebnis	1'557'300			13'536'500		3'071'600.00
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve			13'536'500		3'071'600.00	
4894.00	Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve		1'557'300				
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	5'600	5'600	5'500	5'500	5'127.10	5'127.10
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	600		500		477.10	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000		5'000		4'650.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		5'000		5'000		4'650.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		600		500		477.10
9999	Abschluss		558'100			205'936.61	
	Nettoergebnis	558'100					205'936.61
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					205'936.61	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		558'100				

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	Begründungen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG				
0297	Mehrzweckanlage Dorf				
0297.5040.20	MZA; PV-Anlage	350'000	15'000	335'000	Im Budget 2023 wurden die Planungskosten des Projekts budgetiert. Im Budget 2024 sind die Umsetzungskosten der PV-Anlage enthalten.
0297.5040.21	MZA; Bühnenvorhänge und Bühnenbeleuchtung	0	100'000	-100'000	Die Vorhänge und Beleuchtung wurden im 2023 ausgelöst.
2	BILDUNG				
2170	Schulliegenschaften (Halden I + II)				
2170.5040.25	Schulraumplanung Projektierung und Ausführung	6'000'000	320'000	5'680'000	Im Budget 2023 wurden die Planungskosten des Projekts budgetiert. Im Budget 2024 sind die Umsetzungskosten des Modulbaus enthalten.
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG				
6150	Gemeindestrassen				
6150.5010.21	Längenstrasse II, Bächliwis-Hinterroos, Belagersatz, Abschlüsse	5'000	260'000	-255'000	Die Strassensanierung soll erst 2025 ausgeführt werden.
6150.5010.45	Lippenweg; Beleuchtung nachrüsten	56'000	0	56'000	Das Projekt Beleuchtung Lippenweg ist neu.
6150.5010.49	Grabenstrasse VI; Gestaltung Strassenraum (Bereich Rietbach-Center)	6'000	80'000	-74'000	Die Aussenraumgestaltung Grabenweg, im Bereich Rietbachcenter, wird 2023 mehrheitlich abgeschlossen.

	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	Begründungen
6150.5010.56	Erlenweg Bereich Coop; Aussenraumgestaltung, Belag- /Fundationsersatz	0	115'000	-115'000	Die Aussenraumgestaltung Erlenweg, im Bereich Coop, ist 2024 Bestandteil vom Konto Nr. 6150.5010.60.
6150.5010.57	Grabenstr. Teil 7, Bereich Coop; Gestaltung Strassenraum	260'000	50'000	210'000	Die Aussenraumgestaltung Grabenstrasse, im Bereich Coop, erfolgt mehrheitlich erst 2024.
6150.5010.60	Erlenweg; Aussenraumgestaltung, Belag- und Fundationsersatz	225'000	0	225'000	Die Aussenraumgestaltung vom gesamten Erlenweg erfolgt neu über dieses Sammelkonto.
6150.5060.15	Traktor; Ersatzbeschaffung	110'000	0	110'000	Der vorhandene 24-jährige Traktor soll durch einen neuen ersetzt werden. Dieser wird unter anderem für den Winterdiensteinsatz verwendet, der aufgrund des Zustandes des alten Traktors nicht mehr gewährleistet werden kann.

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]				
7101.5030.17	Länggenstrasse III; Wasserleitung umlegen (aufg. Überbauung Länggenstr. 20)	276'000	0	276'000	Aufgrund der Überbauung Länggenstrasse 20 muss die vorhandene, über das Privatland verlaufende, öffentliche Transportwasserleitung verlegt werden.
7101.5030.18	Kasernen-/Oberglatterstr.; Ersatz WL DN 200/250 und Leerrohr Steuerkabel	1'212'000	0	1'212'000	Der Kanton saniert die Kasernen- und Oberglatterstrasse. Aufgrund der Alters- und der Kosteneinsparungen beim gemeinsamen Bau mit dem Tiefbauamt Kanton Zürich werden die öffentlichen Wasserleitungen ersetzt.
7101.5030.50	Grabenstrasse; Aussenraum Neuer Brunnen	0	50'000	-50'000	Dieses Projekt wird voraussichtlich bis Ende 2023 abgeschlossen.
7101.5030.52	Erlenweg Bereich Parkallee; Neubau Ringschluss DN 125	0	102'000	-102'000	Die zweite Tranche der Kosten wird über das Sammelkonto 7101.5030.55 abgerechnet.
7101.5030.53	Erlenweg Bereich Rietbach-Center; Ersatz WL DN 150	0	114'000	-114'000	Die zweite Tranche der Kosten wird über das Sammelkonto 7101.5030.55 abgerechnet.
7101.5030.54	Erlenweg Bereich Coop/Amag; Ersatz WL DN 250	0	341'000	-341'000	Die zweite Tranche der Kosten wird über das Sammelkonto 7101.5030.55 abgerechnet.
7101.5030.55	Erlenweg; Neubau Ringschluss und Ersatz WL	541'000	0	541'000	Sammelkonto für die zweite Tranche der Bauarbeiten an der Wasserleitung im Erlenweg.

	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	Begründungen
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]				
7201.5030.74	Kasernenstrasse; Ersatz Kanalisation (Überlastung)	757'000	0	757'000	Zwei überlastete Kanalisationshaltungen in der Kasernenstrasse werden durch entsprechend grössere Rohre ersetzt.
7900	Raumordnung				
7900.5290.07	BZO Revision 2025	50'000	0	50'000	Startbetrag für die BZO Revision (kantonale Verpflichtung, Frist 2028)

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	393'000		297'000		89'680.65	
Nettoergebnis		393'000		297'000		89'680.65
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	25'000	3'000	25'000	3'000	14'391.00	14'391.00
Nettoergebnis		22'000		22'000		
2 Bildung	6'000'000	26'000	320'000	22'000	65'218.28	21'700.00
Nettoergebnis		5'974'000		298'000		43'518.28
3 Kultur, Sport und Freizeit		5'000		5'000		5'000.00
Nettoergebnis	5'000		5'000		5'000.00	
4 Gesundheit	60'000		60'000		59'524.00	
Nettoergebnis		60'000		60'000		59'524.00
5 Soziale Sicherheit			36'000		11'303.10	
Nettoergebnis				36'000		11'303.10
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'160'000		1'049'000		491'650.55	
Nettoergebnis		1'160'000		1'049'000		491'650.55
7 Umweltschutz und Raumordnung	3'084'000	400'000	912'000	400'000	643'166.91	2'529'091.95
Nettoergebnis		2'684'000		512'000	1'885'925.04	
8 Volkswirtschaft						
Nettoergebnis						
Total Ausgaben / Einnahmen	10'722'000	434'000	2'699'000	430'000	1'374'934.49	2'570'182.95
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	0	10'288'000	0	2'269'000	1'195'248.46	0.00
Total	10'722'000	10'722'000	2'699'000	2'699'000	2'570'182.95	2'570'182.95

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	393'000		297'000		89'680.65	
	Nettoergebnis		393'000		297'000		89'680.65
02	Allgemeine Dienste	393'000		297'000		89'680.65	
	Nettoergebnis		393'000		297'000		89'680.65
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	43'000		39'000			
	Nettoergebnis		43'000		39'000		
5200.02	Züri-Central			39'000			
5200.03	Nest Update	43'000					
0220	Allgemeine Dienste, übrige			20'000			
	Nettoergebnis				20'000		
5200.01	Digitalisierungsprojekt			20'000			
0291	Gemeindehaus			15'000			
	Nettoergebnis				15'000		
5040.22	Schalteereinbau Bau & Infrastruktur			15'000			
0292	Werkgebäude			50'000		48'541.10	
	Nettoergebnis				50'000		48'541.10
5040.06	Werkareal Analyse und Umsetzung Sanierungsmassnahmen			30'000			
5040.18	Werkhof; Ersatz Tore zu Werkhalle					25'314.95	
5040.30	Werkgebäude; Ersatz Schliesssystem					23'226.15	
5060.13	Sanierung Leuchten Werkhof			20'000			
0293	Baumtrotte			18'000			
	Nettoergebnis				18'000		
5040.23	Baumtrotte; Fassade			18'000			
0297	Mehrzweckanlage Dorf	350'000		155'000		41'139.55	
	Nettoergebnis		350'000		155'000		41'139.55
5040.15	MZH; Sanierung Hallenboden			25'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.20	MZA; PV-Anlage	350'000		15'000			
5040.21	MZA; Bühnenvorhänge und Bühnenbeleuchtung			100'000			
5040.30	MZA; Ersatz Schliesssystem					41'139.55	
5060.13	MZA; Sanierung Leuchten			15'000			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	25'000	3'000	25'000	3'000	14'391.00	14'391.00
	Nettoergebnis		22'000		22'000		
15	Feuerwehr	25'000	3'000			14'391.00	14'391.00
	Nettoergebnis		22'000				
1500	Feuerwehr	25'000	3'000			14'391.00	14'391.00
	Nettoergebnis		22'000				
5420.03	SZBW; Darlehen. Investition Materialfahrzeug Feuerwehr	25'000					
5520.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden					14'391.00	
6420.03	SZBW; Rückz. Darlehen. Investition Materialfahrzeug Feuerwehr		3'000				
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände						14'391.00
16	Verteidigung			25'000	3'000		
	Nettoergebnis				22'000		
1620	Zivilschutz			25'000	3'000		
	Nettoergebnis				22'000		
5420.02	SZBW; Darlehen. Investition Personentransporter Zivilschutz			25'000			
6420.02	SZBW; Rückz. Darlehen. Investition Personentransporter Zivilschutz				3'000		
2	BILDUNG	6'000'000	26'000	320'000	22'000	65'218.28	21'700.00
	Nettoergebnis		5'974'000		298'000		43'518.28

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
21	Obligatorische Schule	6'000'000		320'000		65'218.28	
	Nettoergebnis		6'000'000		320'000		65'218.28
2170	Schulliegenschaften (Halden I + II)	6'000'000		320'000		65'218.28	
	Nettoergebnis		6'000'000		320'000		65'218.28
5040.19	Umnutzung Werkraum in Gruppenräume (Schulgeb. E)					37'849.84	
5040.25	Schulraumplanung Projektierung und Ausführung	6'000'000		320'000		27'368.44	
22	Sonderschulen		26'000		22'000		21'700.00
	Nettoergebnis	26'000		22'000		21'700.00	
2200	Sonderschulen		26'000		22'000		21'700.00
	Nettoergebnis	26'000		22'000		21'700.00	
6440.00	Rückzahlung Darlehen HPS		26'000		22'000		21'700.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT		5'000		5'000		5'000.00
	Nettoergebnis	5'000		5'000		5'000.00	
32	Kultur, übrige		5'000		5'000		5'000.00
	Nettoergebnis	5'000		5'000		5'000.00	
3220	Konzert und Theater		5'000		5'000		5'000.00
	Nettoergebnis	5'000		5'000		5'000.00	
6450.00	Stiftung Kammermusik; Darlehen 2004-2029, Rückzlg ab 2020		5'000		5'000		5'000.00
4	GESUNDHEIT	60'000		60'000		59'524.00	
	Nettoergebnis		60'000		60'000		59'524.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	60'000		60'000		59'524.00	
	Nettoergebnis		60'000		60'000		59'524.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	60'000		60'000		59'524.00	
	Nettoergebnis		60'000		60'000		59'524.00
5540.00	Erhöhung Dotationskapital KZU	60'000		60'000		59'524.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT			36'000		11'303.10	
	Nettoergebnis				36'000		11'303.10
57	Sozialhilfe und Asylwesen			36'000		11'303.10	
	Nettoergebnis				36'000		11'303.10
5790	Fürsorge, übriges			36'000		11'303.10	
	Nettoergebnis				36'000		11'303.10
5200.01	Digitalisierungsprojekt Soziales			36'000		11'303.10	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'160'000		1'049'000		491'650.55	
	Nettoergebnis		1'160'000		1'049'000		491'650.55
61	Strassenverkehr	1'160'000		1'049'000		491'650.55	
	Nettoergebnis		1'160'000		1'049'000		491'650.55
6150	Gemeindestrassen	1'160'000		1'049'000		491'650.55	
	Nettoergebnis		1'160'000		1'049'000		491'650.55
5010.11	Zürichstrasse; Einlenker Länggenstrasse- Oberglatterstrasse	30'000		20'000			
5010.21	Länggenstrasse II, Bächliwis-Hinterroos, Belagersatz, Abschlüsse	5'000		260'000			
5010.24	ÖV; Umgestaltung Bushaltestelle Schmiede, Wartehäuser mit Inventar	5'000		5'000			
5010.26	Strassenbeleuchtung; Ersatz Kandelaber / Werterhaltung	75'000		75'000		65'000.00	
5010.32	Bitziberg-Strasse; Zürichstrasse bis Nr. 16, Belag, Abschlüsse, Beleuchtung					197'299.70	
5010.39	Randabschlüsse, verschiedene Strassen	30'000		30'000			
5010.45	Lippenweg; Beleuchtung nachrüsten	56'000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.48	Grabenstrasse IV; Gestaltung Strassenraum (Bereich Aldi)					2'000.00	
5010.49	Grabenstrasse VI; Gestaltung Strassenraum (Bereich Rietbach-Center)	6'000		80'000		1'454.65	
5010.52	Grabenweg; Rad-Gehweg Grabenstrasse-Erlenweg (Bereich Rietbach-Center/Parkallee)	278'000		250'000		10'219.80	
5010.53	Erlenweg; Aussenraumgestaltung (Bereich Rietbach-Center)			47'000			
5010.55	Erlenweg Bereich AMAG; Aussenraumgestaltung, Belag-/Fundationsersatz			20'000			
5010.56	Erlenweg Bereich Coop; Aussenraumgestaltung, Belag-/Fundationsersatz			115'000			
5010.57	Grabenstr. Teil 7, Bereich Coop; Gestaltung Strassenraum	260'000		50'000		1'695.15	
5010.58	Erlenweg Bereich Parkallee; Aussenraumgestaltung, Belag-/Fundationsersatz			47'000			
5010.59	Tempo 30; bauliche Massnahmen, Markierungen, Schilder	52'000		50'000			
501060	Erlenweg; Aussenraumgestaltung, Belag- und Fundationsersatz	225'000					
5060.04	Ersatz Kommunalfahrzeug (Meili 7000)					213'981.25	
5060.15	Traktor; Ersatzbeschaffung	110'000					
5620.17	Bushof Oberglatt; behindertengerechter Ausbau, Kostenbeteiligung	28'000					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'084'000	400'000	912'000	400'000	643'166.91	2'529'091.95
	Nettoergebnis		2'684'000		512'000	1'885'925.04	
71	Wasserversorgung	2'149'000	200'000	727'000	200'000	303'980.13	1'168'318.75
	Nettoergebnis		1'949'000		527'000	864'338.62	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	2'149'000	200'000	727'000	200'000	303'980.13	1'168'318.75
	Nettoergebnis		1'949'000		527'000	864'338.62	
5030.15	WL Länggenstrasse II; Bächliwis-Hinterroos	90'000		100'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.17	Länggenstrasse III; Wasserleitung umlegen (aufg. Überbauung Länggenstr. 20)	276'000					
5030.18	Kasernen-/Oberglatterstr.; Ersatz WL DN 200/250 und Leerrohr Steuerkabel	1'212'000					
5030.24	Zürichstrasse; Ersatz WL DN 200 Länggenstrasse-Oberglatterstrasse	30'000		20'000		31.66	
5030.34	Bitziberg, WL 125					35'700.56	
5030.38	Res. Brueder; Nachrüstung aufgrund QS					4'600.00	
5030.41	STPW + Res. Runi; Nachrüstung aufgrund QS					17'313.52	
5030.48	Grabenstrasse IV; WL Bereich Aldi					9'470.98	
5030.49	Grabenstrasse V; Ersatz Transport WL 250					233'825.48	
5030.50	Grabenstrasse; Aussenraum Neuer Brunnen			50'000			
5030.52	Erlenweg Bereich Parkallee; Neubau Ringschluss DN 125			102'000			
5030.53	Erlenweg Bereich Rietbach-Center; Ersatz WL DN 150			114'000			
5030.54	Erlenweg Bereich Coop/Amag; Ersatz WL DN 250			341'000			
5030.55	Erlenweg; Neubau Ringschluss und Ersatz WL	541'000					
5060.13	Res. Mettlen + Chürzi; Nachrüstung aufgrund QS					3'037.93	
6370.00	Wasseranschlussgebühren		200'000		200'000		1'168'318.75
72	Abwasserbeseitigung	795'000	200'000	95'000	200'000	66'237.83	1'092'073.20
	Nettoergebnis		595'000	105'000		1'025'835.37	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	795'000	200'000	95'000	200'000	66'237.83	1'092'073.20
	Nettoergebnis		595'000	105'000		1'025'835.37	
5030.65	Länggenstr. II; Bächliwis-Hinterroos, Ersatz Kanaldeckel			20'000			
5030.74	Kasernenstrasse; Ersatz Kanalisation (Überlastung)	757'000					
5030.84	Bitziberg; Teilersatz					41'843.27	
5030.88	Zürichstrasse; Ersatz Haltungen G4011-G4012 und G92-G93	8'000		5'000			
5030.90	Kanalunterhalt; Werthaltung	10'000		10'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5290.06	GEP; Erneuerung	20'000		60'000		24'394.56	
6370.00	Anschlussgebühren		200'000		200'000		1'092'073.20
73	Abfallwirtschaft			10'000			
	Nettoergebnis				10'000		
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]			10'000			
	Nettoergebnis				10'000		
5040.09	Unterflurcontainer Blumenau			5'000			
5040.10	Unterflurcontainer Zwischenwegen			5'000			
74	Verbauungen	90'000		80'000		4'248.95	
	Nettoergebnis		90'000		80'000		4'248.95
7410	Gewässerverbauungen	90'000		80'000		4'248.95	
	Nettoergebnis		90'000		80'000		4'248.95
5020.03	Massnahmen Naturgefahren	80'000		70'000			
5020.04	Rietbach; Aufwertung Bachprofil (Planung)					4'248.95	
5020.05	Rietbach; Revitalisierung	10'000		10'000			
77	Übriger Umweltschutz					268'700.00	268'700.00
7710	Friedhof und Bestattung					268'700.00	268'700.00
5520.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden					268'700.00	
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände						268'700.00
79	Raumordnung	50'000					
	Nettoergebnis		50'000				
7900	Raumordnung	50'000					
	Nettoergebnis		50'000				
5290.07	BZO Revision 2025	50'000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN	434'000	10'722'000	430'000	2'699'000	2'570'182.95	1'374'934.49
	Nettoergebnis	10'288'000		2'269'000			1'195'248.46
99	Nicht aufgeteilte Posten	434'000	10'722'000	430'000	2'699'000	2'570'182.95	1'374'934.49
	Nettoergebnis	10'288'000		2'269'000			1'195'248.46
9990	Abschluss	434'000	10'722'000	430'000	2'699'000	2'570'182.95	1'374'934.49
	Nettoergebnis	10'288'000		2'269'000			1'195'248.46
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt	434'000		430'000		2'570'182.95	
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		10'722'000		2'699'000		1'374'934.49

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen						
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens					6'700.00	6'700.00
Total Ausgaben / Einnahmen	0	0	0	0	6'700.00	6'700.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	0	0	0	0	0.00	FALSCH
Total	0	0	0	0	6'700.00	6'700.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung					6'700.00	6'700.00
9690	Finanzvermögen, Übriges					6'700.00	6'700.00
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung					6'700.00	
8060.00	Verkauf von Mobilien FV						6'700.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachkonto	Aufgabenbereich	Budget	Budget	Rechnung
		2024	2023	2022
		1'557'300	1'495'500	1'440'494.49
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	13'600	7'800	0.00
3320.00	Planmässige Abschreibung Software	13'600	7'800	0.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	0	4'000	0.00
3320.00	Planmässige Abschreibung Software	0	4'000	0.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	1'000	1'000	1'000.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'000	1'000	1'000.00
0291	Gemeindehaus	61'100	63'100	63'163.33
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'800	2'800	2'844.44
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	58'300	60'300	60'318.89
0292	Werkgebäude	48'400	50'600	44'360.98
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	45'900	48'100	44'360.98
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'500	2'500	0.00
0293	Baumtrotte	12'000	12'000	11'127.46
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'000	12'000	11'127.46
0297	Mehrzweckanlage Dorf	202'200	194'200	184'935.84
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	196'200	188'200	180'852.47
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'000	6'000	4'083.37

1110	Polizei		300	300	256.99
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV		300	300	256.99
1500	Feuerwehr		0	0	58'681.71
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen IR-Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände		0	0	58'681.71
1610	Militärische Verteidigung		2'500	2'500	2'543.48
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		2'500	2'500	2'543.48
1620	Zivilschutz		2'100	2'100	2'109.72
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV		2'100	2'100	2'109.72
2120	Primarstufe		31'900	126'600	139'160.20
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		31'900	126'600	139'160.20
2140	Musikschulen		700	700	707.18
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		700	700	707.18
2170	Schulliegenschaften		515'600	334'300	322'007.01
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV		13'100	14'900	14'867.47
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV		468'200	308'900	294'023.60
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		34'300	10'500	10'531.14
3301.70	Ausserplanmässige Abschreibungen Anlagen im Bau VV		0	0	2'584.80
2200	Sonderschulen		200	200	181.97
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		200	200	181.97
3420	Freizeit		15'500	15'500	15'537.40
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV		15'500	15'500	15'537.40
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime		5'200	5'200	32'353.35

3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	5'200	5'200	5'229.35
3650.40	Wertberichtigung Beteiligungen VV an öffentliche Unternehmungen	0	0	27'124.00
5440	Jugendschutz	2'100	2'100	2'078.11
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'100	2'100	2'078.11
5730	Asylwesen	11'200	11'200	12'637.84
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'200	11'200	11'194.94
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	0	1'442.90
5790	Fürsorge, übriges	7'200	9'600	0.00
3320.00	Planmässige Abschreibung Software	7'200	9'600	0.00
6130	Kantonsstrassen, übrige	-13'800	-13'800	-13'838.08
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	-13'800	-13'800	-13'838.08
6150	Gemeindestrassen	413'300	420'000	350'808.72
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	368'800	380'000	319'409.38
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'000	5'000	5'022.31
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	36'700	35'000	26'377.03
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'800	0	0.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	2'400	2'400	2'435.73
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	2'400	2'400	2'435.73
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	126'400	133'100	92'249.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	112'900	119'600	78'745.36
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'100	7'100	7'065.21
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'400	6'400	6'438.43
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	-25'200	-11'400	-39'326.69

3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-56'500	-41'800	-62'637.10
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	10'400	9'500	2'439.46
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	20'900	20'900	20'870.95
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	15'500	15'500	15'511.54
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'500	15'500	15'511.54
7410	Gewässerverbauungen	36'300	37'100	32'859.74
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	36'300	37'100	32'859.74
7710	Friedhof und Bestattung	0	0	24'633.81
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen IR-Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0	0	24'633.81
7900	Raumordnung	30'000	30'000	42'659.69
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	30'000	30'000	29'951.89
3321.70	Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen in Realisierung	0	0	12'707.80
8200	Forstwirtschaft	400	400	375.00
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	400	400	375.00
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	5'900	5'900	5'945.49
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'900	5'900	5'945.49
8790	Energie, übriges (allgemein)	33'300	33'300	33'337.97
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	33'300	33'300	33'337.97

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Abschreibungen VV		1'557'300	1'495'500	1'440'494.49
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	1'523'800	1'464'800	1'299'312.96
Wertberichtigungen Darlehen VV	364	0	0	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	365	0	0	27'124.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	33'500	30'700	114'057.53

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
Anzahl Einwohner	4'500	4'350	4'201	
Steuerfuss	88%	88%	88%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'813	2'673	2'811	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	-10%	639%	n.a.	> 100 % ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.			1)	80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch
1) Ein negativer Selbstfinanzierungsgrad ist durch "n.a." (nicht anwendbar) zu ersetzen, wenn die Kennzahl aufgrund von Nettoinvestitionen von null oder einem Einnahmenüberschuss nicht aussagekräftig ist.				
Zinsbelastungsanteil	0.6%	0.0%	-0.1%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-195%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-4'858	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				