

**Politische Gemeinde  
8911 Rifferswil**

**Budget 2024**

Ablieferung an Gemeindevorstand	29.09.2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	04.10.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	05.10.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	25.10.2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	29.11.2023
Veröffentlichung	xx.12.2023

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1 Bericht des Gemeinderats	4
2 Anträge und Beschlüsse	5-7
<b>Budget</b>	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10-11
5 Haushaltsgleichgewicht	12-14
6 Erfolgsrechnung	15
7 Investitionsrechnungen	16-17
<b>Budget - Details</b>	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	19-23
9 Erfolgsrechnung	24-66
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	67-69
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	70-75
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	76-78
<b>Anhang zum Budget</b>	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	80
14 Finanzkennzahlen	81

### Kontakt

Gemeindeverwaltung Rifferswil

Jonenbachstr. 1

8911 Rifferswil

Finanzvorstand-Stv.: Christoph Lüthi

Leiterin Finanzen: Andrea Reichenbach  
 Telefon 044 555 77 75  
 E-Mail [finanzen@rifferswil.ch](mailto:finanzen@rifferswil.ch)

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht des Gemeinderats

### ***Wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung***

Die wirtschaftliche Lage der Gemeinde Rifferswil kann noch als gesund bezeichnet werden. Die Jahresrechnung 2022 wies ein Nettovermögen von Fr. 7'948.- pro Einwohner aus. Die Bautätigkeit hat sich nach der Pandemie und trotz Krieg in der Ukraine leicht erhöht. Die leichte Inflation und der Zinsanstieg sind momentan noch gut verkraftbar. Auch die Steuersenkung im Jahr 2023 auf 100% zeigt bis anhin keine negativen Auswirkungen. Als unsichere Faktoren gelten weiterhin die Kosten im Gesundheits- und Asylbereich. Der Asylbereich erfuhr im Juni 2023 eine Kontingentserhöhung von 10 auf 15 Personen. Dies gibt für Rifferswil vor allem Mehrkosten im Bereich Miet- und Betreuungsaufwand.

### ***Stand der Aufgabenerfüllung***

Die geplanten Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen von Fr. 866'000.- liegen im Bereich des Vorjahresbudgets. Investitionen ins Finanzvermögen sind keine geplant. Um weiteren Wohnraum für Asylsuchende zu generieren, sollen die Räumlichkeiten im OG der Liegenschaft Jonenbachstr. 14 wieder in eine Wohnung umgenutzt werden. Für die Sanierung des Kugelfangs der Schiessanlage in der Schonau sind erste Abklärungen zu treffen. Die Schule plant Investitionen von Fr. 30'000.- in neue Hardware und sieht vor, die Spielgeräte auf dem Pausenplatz für Fr. 40'000.- zu erneuern. Der Bereich Verkehr plant Gesamtinvestitionen von Fr. 165'000.- unter anderem für den Belag der Bushaltestelle Gemeindehaus, die Sanierung der Strasse Tobelbach und eine weitere Tranche im Projekt Verkehrsberuhigung. Die "Revision BZO" wird 2024 in die Abschlussphase gelangen wofür Fr. 40'000.- ins Investitionsbudget eingestellt wurden.

Die Bereiche Wasser und Abwasser umfassen mit Total Nettoinvestitionen von Fr. 509'000.- bei Weitem das grösste Volumen der Investitionsrechnung. Mit der Erweiterung der Wasserleitung Hinteralm (Fr. 150'000.-) und der Sanierung/Ertüchtigung des Pumpwerks ARA Rifferswil (Fr. 315'000.-) sind hier die grössten zwei Punkte genannt. Der Bereich Abwasser beschäftigt sich weiter hauptsächlich mit der Erfüllung der Vorgaben des GEP (Generelle Entwässerungsplanung), welche auch die Mitfinanzierung des Ausbaus der Kläranlage Zwillikon beinhaltet.

### ***Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres***

Abweichungen von +/- 10'000.- gegenüber dem Budget 2023 werden auf den Seiten 19 - 23 für die Erfolgsrechnung und auf den Seiten 68 - 70 für die Investitionsrechnung aufgeführt.

### ***Begründung des Antrags zum Steuerfuss***

Die Senkung des Steuerfusses per 01.01.2021 von 106% auf 103% haben die Jahresrechnungen 2021 und 2022 gut verkraftet. Es sieht danach aus, dass die weitere Senkung im 2023 von 103% auf 100% auch getragen werden kann. Aufgrund der steigenden Kosten der Erfolgsrechnung und mit der Voraussicht auf die grossen Investitionen beantragt der Gemeinderat einen gleichbleibenden Steuerfuss von 100%.

## Antrag des Gemeindevorstands

### 1 Antrag zum Budget

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

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	7'745'900.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'654'700.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>3'091'200.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'056'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	190'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>866'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	60'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	60'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Rifferswil zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>3'100'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>100%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	3'091'200.00
	Steuerertrag bei 100%	Fr.	3'100'000.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>8'800.00</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 100% (Vorjahr 100%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8911 Rifferswil, 4.10.2023  
Gemeinderat Rifferswil

Gemeindepräsident



Christoph Lüthi

Gemeindeschreiberin



Laura Molleman

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### 1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Rifferswil in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 04.10.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	7'745'900.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'654'700.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>3'091'200.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'056'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	190'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>866'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	60'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	60'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

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

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>	<b>Fr.</b>	<b>3'100'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>		<b>100%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr. 3'091'200.00
	Steuerertrag bei 100%	Fr. 3'100'000.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr. 8'800.00</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 gemäss Antrag des Gemeinderats auf 100 % (Vorjahr 100 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8911 Rifferswil, 25.10.2023  
Rechnungsprüfungskommission Rifferswil

Präsidentin  
  
Yvonne Hurter

Aktuar  
  
Willi Zeller

## Beschluss der Gemeindeversammlung

### 1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Rifferswil am 29.11.2023 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	7'745'900.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'654'700.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>3'091'200.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'056'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	190'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>866'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	60'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	60'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

### 2 Beschluss zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>3'100'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>100%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	3'091'200.00
	Steuerertrag bei 100%	Fr.	3'100'000.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>8'800.00</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Rifferswil für das Jahr 2024 wird auf 100% (Vorjahr 100%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8911 Rifferswil, 29.11.2023

Gemeindepräsident

Gemeindeschreiberin

Christoph Lüthi

Laura Molleman

# Budget



## Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2024	Budget 2023
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		7'745'900.00	7'499'100.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		4'654'700.00	4'661'000.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-3'091'200.00</b>	<b>-2'838'100.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>			
	Budget 2024	Budget 2023	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>3'100'000.00</b>	<b>3'000'000.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	2'642'400.00	2'576'700.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	403'300.00	390'900.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	46'500.00	23'100.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	7'800.00	9'300.00	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>3'100'000.00</b>	<b>3'000'000.00</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>		<b>3'100'000.00</b>	<b>3'000'000.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>		<b>8'800.00</b>	<b>161'900.00</b>
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

## Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	8'800.00	8'800.00	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	20'700.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	55'800.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	332'100.00	256'000.00	76'100.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	20'700.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	55'800.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>305'800.00</b>	<b>264'800.00</b>	<b>41'000.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	866'000.00	351'000.00	515'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-560'200.00</b>	<b>-86'200.00</b>	<b>-474'000.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>35%</b>	<b>75%</b>	<b>8%</b>

**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

<b>Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe</b>	<b>Wasserwerk Budget 2024</b>	<b>Abwasserbeseitigung Budget 2024</b>	<b>Abfallwirtschaft Budget 2024</b>
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	13'300.00	7'400.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	55'800.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	10'200.00	65'900.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-45'600.00</b>	<b>79'200.00</b>	<b>7'400.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	166'000.00	349'000.00	0.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-211'600.00</b>	<b>-269'800.00</b>	<b>7'400.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>-27%</b>	<b>23%</b>	<b>-</b>

## 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	8'800.00
--------------------------------	---	----------

Die Gemeindeversammlung vom 6. Juni 2018 legte den Mittelfristigen Ausgleich wie folgt fest:

1. Der Gemeindesteuerfuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung über einen Zeitraum von 6 Jahren ausgeglichen ist.
2. Der Mittelfristige Ausgleich erstreckt sich über ein abgeschlossenes Rechnungsjahr, das laufende Budget- bzw. Rechnungsjahr, das künftige Budgetjahr und drei Planjahre.

Daraus ergibt sich für das Budget 2023 folgende Übersicht:

	RJ	Ergebnis
Rechnung	2022	817'400
Budget	2023	161'900
Budget	2024	8'800
Fipla	2025	-260'000
Fipla	2026	-358'000
Fipla	2027	<u>-145'000</u>
Summe		225'100

Durchschnitt über 6 Jahre: 37'517 (Budget 2023: 329'456)

## Haushaltsgleichgewicht

### 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	14'760'024.95
./. Fremdkapital per 31.12.2022	5'620'187.39
<b>= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2022</b>	<b>9'139'837.56</b>

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

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen</b>	<b>9'139'837.56</b>
---	---------------------

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	256'000.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	93'000.00

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld</b>	<b>349'000.00</b>
---	-------------------

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

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen											
Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden nachfolgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).											
Eigenkapitalquote											
Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind.										Richtwerte	
Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.										> 25 % < 25 %	genügend ungenügend
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø	
68%	68%	68%	69%	noch kein Jahresergebnis vorhanden						68%	
Zinsbelastungsquote											
Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre										Richtwerte	
Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.										< 5 % > 5 %	genügend ungenügend
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø	
0%	0%	0%	0%							0%	
Investitionsanteil											
Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde										Richtwerte	
für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.										> 10 % < 10 %	genügend ungenügend
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø	
7%	19%	5%	9%	13%	13%					11%	

## Erfolgsrechnung

Gestuftter Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	1'842'100.00	1'734'800.00	1'600'191.65
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'693'700.00	1'502'800.00	1'211'490.41
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	313'500.00	228'800.00	191'032.06
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	20'700.00	129'400.00	186'489.80
36	Transferaufwand	3'591'100.00	3'683'400.00	3'192'723.61
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	6'400.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>7'461'100.00</i>	<i>7'279'200.00</i>	<i>6'388'327.53</i>
40	Fiskalertrag	4'000'500.00	3'845'600.00	4'215'856.80
41	Regalien und Konzessionen	1'000.00	300.00	950.00
42	Entgelte	743'800.00	729'700.00	749'321.48
43	Übrige Erträge	200.00	100.00	80.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	55'800.00	77'300.00	76'774.80
46	Transferertrag	2'534'300.00	2'741'500.00	2'070'960.98
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	6'400.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>7'335'600.00</i>	<i>7'394'500.00</i>	<i>7'120'344.06</i>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-125'500.00</b>	<b>115'300.00</b>	<b>732'016.53</b>
34	Finanzaufwand	58'800.00	82'000.00	45'861.10
44	Finanzertrag	193'100.00	128'600.00	131'245.32
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>134'300.00</b>	<b>46'600.00</b>	<b>85'384.22</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>8'800.00</b>	<b>161'900.00</b>	<b>817'400.75</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		<b>8'800.00</b>	<b>161'900.00</b>	<b>817'400.75</b>
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	226'000.00	137'900.00	150'908.60
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	226'000.00	137'900.00	150'908.60
Total Aufwand		7'745'900.00	7'499'100.00	6'585'097.23
Total Ertrag		7'754'700.00	7'661'000.00	7'402'497.98

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	916'000.00	897'000.00	227'683.07
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	110'000.00	80'000.00	89'196.33
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	548.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	30'000.00	92'000.00	68'619.40
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>1'056'000.00</b>	<b>1'069'000.00</b>	<b>386'046.80</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	190'000.00	192'000.00	39'089.55
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	47'000.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	547.72
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>190'000.00</b>	<b>239'000.00</b>	<b>39'637.27</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		1'056'000.00	1'069'000.00	386'046.80
Total Investitionseinnahmen		190'000.00	239'000.00	39'637.27
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-866'000.00</b>	<b>-830'000.00</b>	<b>-346'409.53</b>



## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	25'000.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	60'000.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben</b>		<b>60'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>0.00</b>
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	60'000.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
<b>Total Einnahmen</b>		<b>60'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>				
Total Ausgaben		60'000.00	25'000.00	0.00
Total Einnahmen		60'000.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>0.00</b>	<b>-25'000.00</b>	<b>0.00</b>

# Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss vom 03.10.2012 **1.0 %**. 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.

Nachfolgend werden Abweichungen von mehr als 10'000 (+/-) zum Budget 2023 kurz erläutert:

0

Allgemeine Verwaltung

VA 2024: Aufwand: 997'700      Ertrag: 100'200      VA 2023: Aufwand: 914'700 Ertrag: 98'300

Die Organisationsanalyse durch eine unabhängige Firma, welche für die Verwaltung u. Werkbetriebe durchgeführt wurde, zeigt, dass in mehreren Bereichen zusätzliche Stellenprozente geschaffen werden sollten, welches hier für Kanzlei und Bauverwaltung berücksichtigt wird. Durch die erhöhte und vermehrt komplexe Bautätigkeit rechnet der Gemeinderat mit einer Steigung von Rekursfällen, für welche vermehrt Rechtsanwälte zugeschaltet werden müssen.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
0120.3132.00	65'000.00	45'000.00	20'000.00	Vermehrte Kosten für Rechtsanwälte in Rekursfällen.
0210.3010.00	63'600.00	43'000.00	20'600.00	Erhöhung Lohnaufwand inf. Stellenplanverschiebung von EWK u. Schulsekretariat in den Finanzbereich.
0210.3133.00	71'700.00	58'600.00	13'100.00	Teuerung u. Einführung eine neuen Liegenschaftenbewertungsprogramms der Abraxas.
0220.3010.00	210'600.00	160'000.00	50'600.00	Zusätzliche Teilzeitstelle Kanzlei u. Erhöhung Stellenprozent Bauverwaltung.
0220.3110.00	6'000.00	18'000.00	-12'000.00	Schalterumbau 2023 erledigt.
0220.3111.00	0.00	10'000.00	-10'000.00	Neue Telefonanlage Verwaltung 2023 erledigt.
0290.3119.00	18'000.00	0.00	18'000.00	Anschaffung von neuen Tischen in der Engelscheune.
0290.3143.00	0.00	10'000.00	-10'000.00	Engelscheune Abwasserleitung Sanierung auf später verschoben.

## 1

**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**

VA 2024: Aufwand: 384'400

Ertrag: 23'000

VA 2023: Aufwand: 403'500 Ertrag: 24'800

Im Bereich Einwohnerkontrolle ist einzig mit erhöhten EDV Kosten zu rechnen, da die Gemeinde nur bis 2022 von einer vergünstigten Übergangspauschale profitieren konnte. Aufgrund einer Änderung der Stellenprofile werden neu ein Teil der Lohnkosten auf die Funktionen allg. Verwaltung u. Finanzabteilung umverteilt. Die Bereiche Feuerwehr u. Zivilschutz verzeichnen keine grösseren Abweichungen gegenüber dem Budget 2023.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
1400.3010.00	59'600.00	100'000.00	-40'400.00	Lohn nur noch Einwohnerkontrolle, teilweise auf andere Funktionen verteilt und ohne Aushilfe.
1400.3133.00	11'500.00	1'000.00	10'500.00	Kosten für EDV-Programm Einwohnerkontrolle werden neu verrechnet. Bisher galt eine Übergangspauschale.

## 2

**Bildung**

VA 2024: Aufwand: 3'190'700

Ertrag: 317'300

VA 2023: Aufwand: 3'093'400 Ertrag: 387'000

Der Bereich Bildung zeigt eine Zunahme der Kosten für Externe Sonderschulungen und für sonderpädagogischen Massnahmen und Schulassistenzen, sowie Höhere Kosten für kantonales Lehrpersonal und einen Mehrbedarf im Bereich Schulsozialarbeit und für ICT.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
2110.3010.00	32'000.00	0.00	32'000.00	Schulassistent neu auf Kto. 3010 statt 3020. Schulassistent für ISR-Kind im KiGa
2110.3611.00	230'000.00	144'800.00	85'200.00	Nach Ende des FSL-Konzepts ist eine zusätzliche kantonale SHP-Lehrperson vorgegeben. Diese ist vom VSA im KiGa verbucht.
2120.3010.00	104'600.00	0.00	104'600.00	Schulassistenzen neu auf Kto. 3010 statt 3020.
2120.3020.00	97'100.00	275'000.00	-177'900.00	Schulassistenzen neu auf Kto. 3010 statt 3020. TICTS-Support neu externe DL Kto. 3130.00.
2120.3090.00	26'000.00	35'000.00	-9'000.00	Weniger Weiterbildungen geplant.
2120.3110.00	3'000.00	15'000.00	-12'000.00	Keine grossen Anschaffungen geplant.
2120.3130.00	48'000.00	19'500.00	28'500.00	TICTS-Support durch externen Dienstleister statt mit kommunaler Anstellung.
2120.3611.00	945'000.00	1'067'000.00	-122'000.00	Nach Ende des FSL-Konzepts ist eine zusätzliche kantonale SHP-Lehrperson vorgegeben. Diese ist vom VSA im KiGa verbucht, daher Kostenverschiebung von 2120.3611 zu 2110.3611
2120.3612.00	131'900.00	117'500.00	14'400.00	Höhere Budgetvorgabe des Schulzweckverbands und der Musikschule für die Grundausbildung.
2120.4612.00	-193'700.00	-259'800.00	66'100.00	Weniger Rückerstattung infolge Wegfall externer Schüler
2170.3300.60	14'300.00	4'600.00	9'700.00	Höhere Abschreibungen aufgrund Investitionen
2190.3611.00	148'000.00	130'600.00	17'400.00	Höhere kantonale Lohnkosten basierend auf der Berechnungsvorlage des Volksschulamts.
2192.3010.00	11'100.00	39'000.00	-27'900.00	Schulsozialarbeit wurde 2023 aufgestockt, weil unterbesetzt. Wird jedoch für 2024 als AJB-Vertrag auf Kto. 3611 budgetiert.
2192.3130.00	36'900.00	16'600.00	20'300.00	Zunahme Transportkosten für externe Sonderschulungen.
2192.3611.00	67'300.00	6'500.00	60'800.00	Schulsozialarbeit - zuletzt mit 40% Pensum als kommunal Angestellter - neu hier via AJB-Vertrag
2200.3631.00	175'100.00	116'900.00	58'200.00	Zusätzliche externe Sonderschulungen

## 3

**Kultur, Sport und Freizeit**

VA 2024: Aufwand: 206'700

Ertrag: 47'200

VA 2023: Aufwand: 181'200 Ertrag: 42'100

Die Bereiche Bibliothek, Kultur, Sport und Freizeit budgetieren nahezu im Bereich der Vorjahreszahlen.

## 4

**Gesundheit**

VA 2024: Aufwand: 425'600

Ertrag: 0

VA 2023: Aufwand: 417'300 Ertrag: 0

Die Kosten für Spitex und Pflegefinanzierung (Pflegeheime) bleiben in etwa auf dem Niveau der Vorjahreszahlen. Diese Faktoren sind immer stark mit der Anzahl Fälle verbunden. Das Haus Seewadel wird von weniger Pflegefällen in Anspruch genommen, dafür ist eine Zunahme im Pflegezentrum Sonnenberg Affoltern spürbar.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
4125.3612.00	40'000.00	60'000.00	-20'000.00	Weniger Pflegefinanzierung im Haus Seewadel, da weniger von rifferswiler Pflegefällen belegt.
4125.3614.00	125'000.00	100'000.00	25'000.00	Pflegefinanzierung IKA Sonnenberg, Budgeterhöhung aufgrund Vorjahreswerte und mehr Pflegefällen.

## 5

**Soziale Sicherheit**

VA 2024: Aufwand: 891'800

Ertrag: 385'100

VA 2023: Aufwand: 895'600 Ertrag: 173'200

Bei den Ergänzungsleistungen zeigt sich eine Umverlagerung der Kosten. Es gibt immer mehr EL IV-Fälle, dafür weniger EL AHV-Fälle. Erfreulicherweise sind die Kosten für wirtschaftliche Hilfe in den letzten Jahren gesunken. Der Asylbereich bleibt nachwievor unberechenbar. Die Mietkosten für Asyl-Wohnungen sind stark gestiegen. Dafür sind nun Rückerstattungsbeiträge vom Kanton im Asylbereich bekannt und somit budgetierbar.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
5120.4630.00	0.00	-26'000.00	26'000.00	Verschiebung der Rückerstattungszahlungen IPV von Kanton zu Bund, siehe Kto. 4631.00.
5120.4631.00	-50'000.00	-24'000.00	-26'000.00	Verschiebung der Rückerstattungszahlungen IPV von Kanton zu Bund, siehe Kto. 4630.00.
5220.3637.20	115'000.00	70'000.00	45'000.00	Kostenerhöhungen bei Ergänzungsleistungen IV, da mehr Fälle vorhanden sind.
5220.4631.00	-81'200.00	-49'000.00	-32'200.00	Aufgrund höherer Kosten EL ist auch mit einem höheren Staatsbeitrag zu rechnen.
5320.3637.21	38'000.00	60'000.00	-22'000.00	Kostensenkung bei Ergänzungsleistungen AHV, da weniger Fälle vorhanden sind.
5320.4631.00	-28'000.00	-43'700.00	15'700.00	Aufgrund tieferer Kosten EL ist auch mit einem tiefereren Staatsbeitrag zu rechnen.
5440.3631.00	177'400.00	153'000.00	24'400.00	Erhöhung des Kostenbeitrags pro Einwohner an den Kanton betr. "Jugendhilfegesetz" (KJG)
5720.3637.30	40'000.00	100'000.00	-60'000.00	Geringerer Aufwand Wirtschaftliche Hilfe an CH-Staatsangehörige gemäss Vorjahreszahlen.
5730.3130.00	40'000.00	85'100.00	-45'100.00	IAZH Kostendach neu auf Kto. 3611.00, Wegfall DL Dritter Ukrainekriege u. Red. Entschädigung AOZ
5730.3160.00	153'700.00	71'600.00	82'100.00	Erhöhung Mietkosten für Asyl-Wohnungen infolge Erhöhung Kontingent.
5730.3611.00	10'500.00	0.00	10'500.00	IAZH Kostendach vorher auf Kto. 3130.00
5730.3637.00	96'000.00	128'000.00	-32'000.00	Unterstützungsbeiträge an priv. Haushalte waren 2023 zu hoch budgetiert.
5730.4631.00	-207'000.00	0.00	-207'000.00	Rückerstattungsbeiträge von Kanton an Asylkosten waren 2023 nicht budgetiert.

## 6

**Verkehr und Nachrichtenübermittlung****VA 2024: Aufwand: 504'300****Ertrag: 357'000****VA 2023: Aufwand: 326'600 Ertrag: 176'000**

Die Organisationsanalyse durch eine unabhängige Firma, welche für die Verwaltung u. Werkbetriebe durchgeführt wurde, zeigt, dass im Werkdienst u. Tiefbau zusätzliche Stellenprozente geschaffen werden sollten. Auf der Ertragsseite soll der erfreulich hohe Beitrag des Kantons an den Unterhalt der Gemeindestrassen ausgeschöpft werden, deshalb sind mehr Unterhaltskosten für Gemeindestrassen als in den Vorjahren budgetiert.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
6150.3010.00	175'800.00	95'700.00	80'100.00	Mehr Lohnkosten für zusätzliche Stelle Werkdienst.
6150.3052.00	25'200.00	12'000.00	13'200.00	Mehr AG-Beiträge an Pensionskasse für zusätzliche Stelle.
6150.3132.00	10'000.00	0.00	10'000.00	Zustandserhebung und Massnahmenplan für Strassen.
6150.3141.40	65'000.00	9'000.00	56'000.00	Instandstellung/Unterhalt von mehreren Strassen.
6150.3300.10	28'200.00	13'600.00	14'600.00	Aufgerechnete höhere Abschreibungen für Investitionsprojekte Strassen.
6150.4631.00	-224'700.00	-90'000.00	-134'700.00	Höherer Beitrag vom Kanton an den Unterhalt von Gemeindestrassen.
6150.4910.00	-110'600.00	-67'300.00	-43'300.00	Höhere Anteilige Interne Verrechnung der Lohnkosten aufgrund zusätzlicher neuer Stelle Werkdienst.
6220.3632.00	11'200.00	0.00	11'200.00	Erneute Budgetierung des Beitrags an den Ausbau des Busbahnhofs Affoltern a.A.
6220.3634.01	65'700.00	82'200.00	-16'500.00	Geringere Kosten an den ZVV gemäss Budgetvorgabe.

## 7

**Umweltschutz und Raumordnung****VA 2024: Aufwand: 741'300****Ertrag: 626'100****VA 2023: Aufwand: 693'800 Ertrag: 616'800**

Die Bereiche Wasser u. Abwasser sind anhaltend mit hohen Kosten konfrontiert. Es ist eine Zustandserhebung der Trinkwasserleitungen geplant und mit einer Erhöhung des Wassertarifs zu rechnen, da sich die Reserven der Spezialfinanzierung dem Ende zu neigen. Beim Abwasser kann dafür mit einer Reduktion der Gebühren gerechnet werden, da die Spezialfinanzierung mit einer erneuten Einlage sehr gut da steht.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
Wasser				
7100.3143.00	0.00	10'000.00	-10'000.00	Sanierung der Brunnen im 2023 erledigt.
7101.3101.03	0.00	38'000.00	-38'000.00	Neue Verbuchung des Wassereinkaufs gem. Konsortialrechnung der Sektion Rifferswil.
7101.3130.00	11'400.00	26'200.00	-14'800.00	Budget für Gutachten Schutzzone Sutermetten wird 2024 nicht mehr gebraucht.
7101.3132.00	44'500.00	6'200.00	38'300.00	Zustandserhebung und Massnahmenplan für Trinkwasserleitungen, Erstellung QS/Pflichtenheft Wasserwart und Mehrkosten der Sektion Rifferswil.
7101.3910.00	29'900.00	10'500.00	19'400.00	Höhere Anteilige Interne Verrechnung der Lohnkosten aufgrund zusätzlicher neuer Stelle Werkdienst.
7101.4240.00	-163'000.00	-96'000.00	-67'000.00	Erhöhung des Ansatzes der Wassergebühren.
7101.4510.00	-55'800.00	-77'300.00	21'500.00	Ausgleich der Wasserrechnung durch Entnahme aus dem Spezialfinanzierungskonto.
Abwasser				
7201.3143.00	20'000.00	0.00	20'000.00	Sanierung diverser Schächte (Massnahmen gemäss GEP).
7201.3300.30	15'200.00	-5'600.00	20'800.00	Mehr Abschreibungen aufgrund geplanter Investitionsprojekte Tiefbauten.
7201.3320.90	30'400.00	15'000.00	15'400.00	Mehr Abschreibungen aufgrund geplanter Investitionsprojekte immaterielle Anlagen Abwasser (GEP).
7201.3510.00	13'300.00	118'800.00	-105'500.00	Ausgleich der Abwasserrechnung durch Einlage in das Spezialfinanzierungskonto.
7201.3660.20	0.00	23'000.00	-23'000.00	Abschreibungen auf Investitionsprojekte neu auf Kto. 3660.40
7201.3910.00	23'200.00	11'100.00	12'100.00	Höhere Anteilige Interne Verrechnung der Lohnkosten aufgrund zusätzlicher neuer Stelle Werkdienst.
7201.4240.10	-252'000.00	-300'000.00	48'000.00	Reduktion des Ansatzes der Abwassergebühren.
7500.3140.00	15'000.00	0.00	15'000.00	Diverse Kleinprojekte Biodiversität der Energie- u. Umweltkommission.
7900.3320.90	13'600.00	0.00	13'600.00	Beginn Abschreibungen BZO Revision

## 8

**Volkswirtschaft****VA 2024: Aufwand: 69'400****Ertrag: 120'900****VA 2023: Aufwand: 80'200 Ertrag: 101'700**

Durch die Kantonsbeiträge an den Strassenunterhalt, werden die bisher in der Landwirtschaft gebuchten Flurstrassen (Fkt. 8120) neu in Funktion 6150 budgetiert und auch dort gebucht. Auf der Ertragsseite kann mit einer Steigerung der Gewinnausschüttung durch die Zürcher Kantonalbank gerechnet werden.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
8120.3130.00	14'000.00	24'500.00	-10'500.00	Flurstrassenunterhalt neu unter Strassen Kto. 6150.3141.40.
8120.3910.00	0.00	12'900.00	-12'900.00	Keine Interne Verrechnung mehr für Flurstrassenunterhalt.
8600.4604.00	102'200.00	84'000.00	18'200.00	Mehrertrag aus ZKB Gewinnausschüttung erwartet.

## 9

**Finanzen und Steuern****VA 2024: Aufwand: 334'000****Ertrag: 5'777'900****VA 2023: Aufwand: 492'800 Ertrag: 6'041'100**

Es wird mit einer leichten Zunahme der Steuereinnahmen gerechnet. Der prov. Ressourcenausgleich wurde ein Kant. Mittel, wie vom Kt. Vorgeschlagen, von Fr. 4'100.- angenommen. Beim Finanzvermögen soll 2024 die bereits zweimal budgetierte Landabtretung an den Kanton (Renaturierung Jonenbach) vollzogen werden.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
9100.4000.00	-2'642'400.00	-2'576'700.00	-65'700.00	Einkommenssteuern natürliche Personen
9100.4000.50	257'500.00	329'600.00	-72'100.00	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen
9100.4001.00	-403'300.00	-390'900.00	-12'400.00	Vermögenssteuern natürliche Personen
9100.4001.10	-117'500.00	-215'600.00	98'100.00	Vermögenssteuern natürliche Personen frühere Jahre
9100.4001.50	42'500.00	70'400.00	-27'900.00	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen
9100.4010.00	-46'500.00	-23'100.00	-23'400.00	Gewinnsteuern juristische Personen
9100.4010.10	-73'100.00	-23'000.00	-50'100.00	Gewinnsteuern juristische Personen frühere Jahre
9300.3632.10	108'600.00	290'000.00	-181'400.00	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden
9300.3632.20	77'300.00	66'800.00	10'500.00	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich Schulgemeinden
9300.4621.50	-1'054'000.00	-1'608'000.00	554'000.00	Ressourcenausgleichsbeiträge
9300.4621.61	-476'400.00	-436'600.00	-39'800.00	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge
9610.4940.00	-59'600.00	-29'200.00	-30'400.00	Höhere interne Einnahmen von kalkulatorischen Zinsen aufgrund Zinssatzverdoppelung.
9630.3940.00	52'600.00	26'300.00	26'300.00	Höhere interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen aufgrund Zinssatzverdoppelung.
9639.3441.40	0.00	25'000.00	-25'000.00	Keine Wertberichtigung Gebäude Finanzvermögen für 2024 geplant.
9639.4411.00	-60'000.00	0.00	-60'000.00	Geplante Einnahmen aus Verkauf/Abtretung Grundstück Finanzvermögen (Renaturierung Jonenbach)

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	997'700.00	100'200.00	914'700.00	98'300.00	794'370.71	101'835.88
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	384'400.00	23'000.00	403'500.00	24'800.00	358'215.02	44'753.48
2	Bildung	3'190'700.00	317'300.00	3'093'400.00	387'000.00	2'975'665.43	441'059.50
3	Kultur, Sport und Freizeit	206'700.00	47'200.00	181'200.00	42'100.00	169'184.82	54'836.36
4	Gesundheit	425'600.00	0.00	417'300.00	0.00	300'997.73	0.00
5	Soziale Sicherheit	891'800.00	385'100.00	895'600.00	173'200.00	653'501.02	267'188.42
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	504'300.00	357'000.00	326'600.00	176'000.00	303'510.47	91'777.75
7	Umweltschutz und Raumordnung	741'300.00	626'100.00	693'800.00	616'800.00	669'873.72	606'150.72
8	Volkswirtschaft	69'400.00	120'900.00	80'200.00	101'700.00	55'546.04	121'038.85
9	Finanzen und Steuern	334'000.00	5'777'900.00	492'800.00	6'041'100.00	304'232.27	5'673'857.02
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>7'745'900.00</b>	<b>7'754'700.00</b>	<b>7'499'100.00</b>	<b>7'661'000.00</b>	<b>6'585'097.23</b>	<b>7'402'497.98</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>		<b>8'800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>161'900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>817'400.75</b>	<b>0.00</b>
<b>Total</b>		<b>7'754'700.00</b>	<b>7'754'700.00</b>	<b>7'661'000.00</b>	<b>7'661'000.00</b>	<b>7'402'497.98</b>	<b>7'402'497.98</b>



## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>997'700.00</b>	<b>100'200.00</b>	<b>914'700.00</b>	<b>98'300.00</b>	<b>794'370.71</b>	<b>101'835.88</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>264'000.00</b>		<b>252'300.00</b>	<b>500.00</b>	<b>214'901.90</b>	<b>150.00</b>
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>35'400.00</b>		<b>44'300.00</b>	<b>500.00</b>	<b>54'275.05</b>	<b>150.00</b>
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>35'400.00</b>		<b>44'300.00</b>	<b>500.00</b>	<b>54'275.05</b>	<b>150.00</b>
3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	9'000.00		7'800.00		10'295.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		103.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					11.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					17.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					21.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	1'000.00		4'800.00		2'400.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		3'000.00		902.55	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					2'096.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'800.00		5'100.00		9'613.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'000.00		18'000.00		24'368.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'500.00		5'500.00		4'443.20	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500.00		150.00
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>228'600.00</b>		<b>208'000.00</b>		<b>160'626.85</b>	
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>228'600.00</b>		<b>208'000.00</b>		<b>160'626.85</b>	
3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	120'000.00		117'000.00		104'640.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'200.00		4'500.00		6'328.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		200.00		120.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		1'096.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					84.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	2'800.00		4'900.00		1'850.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'000.00		14'500.00		1'137.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800.00		5'700.00		2'350.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	65'000.00		45'000.00		37'074.50	
3133.00	Informatik Nutzungsaufwand	1'000.00		1'000.00		976.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'000.00		3'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen					34.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	9'000.00		8'200.00		4'934.45	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'100.00		2'500.00			
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>733'700.00</b>	<b>100'200.00</b>	<b>662'400.00</b>	<b>97'800.00</b>	<b>579'468.81</b>	<b>101'685.88</b>
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>241'200.00</b>	<b>72'500.00</b>	<b>200'900.00</b>	<b>66'300.00</b>	<b>182'767.69</b>	<b>75'256.23</b>
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>241'200.00</b>	<b>72'500.00</b>	<b>200'900.00</b>	<b>66'300.00</b>	<b>182'767.69</b>	<b>75'256.23</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	63'600.00		43'000.00		41'825.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'100.00		2'800.00		2'703.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'200.00		6'000.00		5'084.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00		400.00		395.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		500.00		470.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		800.00		653.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	800.00		800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'600.00		15'600.00		9'604.65	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	71'700.00		58'600.00		52'183.95	
3499.00	übriger Finanzaufwand	100.00				47.27	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'000.00		10'000.00		8'217.52	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	64'800.00		62'400.00		61'580.65	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500.00				520.13
4260.00	Rückerstattungen Dritter		400.00				774.05
4390.00	Übriger Ertrag		100.00				
4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		40'000.00		35'000.00		38'176.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden (Steuerbezug)		31'500.00		31'300.00		35'786.05
<b>022</b>	<b>Übrige allgemeine Dienste</b>	<b>394'500.00</b>	<b>20'200.00</b>	<b>361'800.00</b>	<b>24'000.00</b>	<b>324'324.18</b>	<b>14'820.40</b>
<b>0220</b>	<b>Übrige allgemeine Dienste</b>	<b>394'500.00</b>	<b>20'200.00</b>	<b>361'800.00</b>	<b>24'000.00</b>	<b>324'324.18</b>	<b>14'820.40</b>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00		2'000.00		5'590.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	210'600.00		160'000.00		167'994.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'900.00		10'200.00		10'003.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'700.00		18'500.00		15'705.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'700.00		2'300.00		2'668.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00		1'800.00		1'759.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'100.00		3'000.00		2'688.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000.00		4'000.00		4'797.50	
3091.00	Personalwerbung	2'000.00				1'401.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000.00		4'000.00		415.60	
3100.00	Büromaterial	8'000.00		6'000.00		6'206.07	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00				27.05	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		5'900.00		30.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		600.00		383.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'000.00		18'000.00		10'254.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			10'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware					1'528.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'800.00		48'000.00		43'649.27	
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk					4'202.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	52'900.00		49'800.00		14'683.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'100.00		3'100.00		3'049.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					11'000.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		3'000.00		5'938.71	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'300.00		5'800.00		6'265.90	
3161.00	Miete und Benützungskosten	1'800.00		1'800.00		1'526.28	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					38.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software			2'500.00		2'517.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'500.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'000.00		20'000.00		14'714.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00		4'000.00		86.30
4390.00	Übriger Ertrag		100.00				20.00
<b>029</b>	<b>Übrige Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>98'000.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>99'700.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>72'376.94</b>	<b>11'609.25</b>
<b>0290</b>	<b>Übrige Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>98'000.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>99'700.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>72'376.94</b>	<b>11'609.25</b>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000.00		4'800.00		1'495.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'000.00		15'000.00		13'025.15	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		1'000.00		420.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	500.00		1'200.00		739.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		76.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		72.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		179.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'700.00		2'700.00		2'648.75	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500.00		3'000.00		2'944.95	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	18'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'700.00		11'500.00		12'966.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'100.00		1'700.00		1'940.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400.00		1'400.00		1'180.35	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			10'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'000.00		15'000.00		20'013.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'700.00		2'200.00		597.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	18'700.00		23'400.00		9'260.39	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'800.00		6'300.00		4'815.40	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		300.00		300.00		530.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						4'904.25
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		7'200.00		7'200.00		6'175.00
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>384'400.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>403'500.00</b>	<b>24'800.00</b>	<b>358'215.02</b>	<b>44'753.48</b>
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>14'300.00</b>	<b>300.00</b>	<b>14'300.00</b>	<b>300.00</b>	<b>13'932.00</b>	<b>400.00</b>
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>14'300.00</b>	<b>300.00</b>	<b>14'300.00</b>	<b>300.00</b>	<b>13'932.00</b>	<b>400.00</b>
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>14'300.00</b>	<b>300.00</b>	<b>14'300.00</b>	<b>300.00</b>	<b>13'932.00</b>	<b>400.00</b>
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500.00		2'500.00		2'422.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	11'800.00		11'800.00		11'510.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		300.00		300.00		400.00
<b>12</b>	<b>Rechtssprechung</b>	<b>6'000.00</b>	<b>1'100.00</b>	<b>5'600.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>3'308.85</b>	<b>1'250.00</b>
<b>120</b>	<b>Rechtssprechung</b>	<b>6'000.00</b>	<b>1'100.00</b>	<b>5'600.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>3'308.85</b>	<b>1'250.00</b>
<b>1200</b>	<b>Rechtssprechung</b>	<b>6'000.00</b>	<b>1'100.00</b>	<b>5'600.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>3'308.85</b>	<b>1'250.00</b>
3010.00	Besoldung Friedensrichter	4'500.00		4'300.00		2'220.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	300.00		300.00			
3100.00	Büromaterial	600.00		500.00		500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		500.00		588.85	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'100.00		1'000.00		1'250.00
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>173'500.00</b>	<b>14'300.00</b>	<b>202'500.00</b>	<b>17'700.00</b>	<b>184'411.00</b>	<b>17'529.80</b>
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>173'500.00</b>	<b>14'300.00</b>	<b>202'500.00</b>	<b>17'700.00</b>	<b>184'411.00</b>	<b>17'529.80</b>
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>173'500.00</b>	<b>14'300.00</b>	<b>202'500.00</b>	<b>17'700.00</b>	<b>184'411.00</b>	<b>17'529.80</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	59'600.00		100'000.00		111'195.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-14'249.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'800.00		6'400.00		7'186.30	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-911.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'800.00		10'000.00		9'585.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		900.00		1'371.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		1'100.00		1'245.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		1'900.00		1'726.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	800.00		800.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600.00		600.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		21'067.90	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	14'800.00		16'800.00		4'879.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'500.00		1'000.00		1'068.35	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	6'500.00		6'500.00		5'087.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	100.00		100.00		103.00	
3612.01	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	5'300.00		4'900.00		7'360.35	
3612.02	Entschädigung an regionales Betreibungsamt	14'900.00		10'000.00		8'496.30	
3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	46'000.00		41'000.00		19'200.00	
4120.00	Konzessionen (Wirtschaftspatente)		1'000.00		300.00		950.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		13'000.00		17'000.00		12'318.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100.00				100.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200.00		400.00		70.80
4490.00	Aufwertungen VV						4'091.00
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>173'000.00</b>	<b>7'300.00</b>	<b>164'700.00</b>	<b>5'800.00</b>	<b>134'650.47</b>	<b>18'973.40</b>
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>173'000.00</b>	<b>7'300.00</b>	<b>164'700.00</b>	<b>5'800.00</b>	<b>134'650.47</b>	<b>18'973.40</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>173'000.00</b>	<b>7'300.00</b>	<b>164'700.00</b>	<b>5'800.00</b>	<b>134'650.47</b>	<b>18'973.40</b>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'700.00		7'300.00		7'300.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	41'100.00		39'100.00		38'000.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		733.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200.00		200.00		126.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		52.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	100.00		100.00		127.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		40.25	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000.00		3'000.00		2'168.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00		1'300.00		2'455.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'000.00		4'531.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		450.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		13'000.00		6'796.95	
3112.00	Anschaffung Kleider	4'000.00		4'000.00		2'523.93	
3113.00	Anschaffung Hardware	500.00				360.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'200.00		10'800.00		10'454.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'500.00		1'499.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'500.00		9'500.00		1'726.55	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	19'000.00		18'000.00		18'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'500.00		7'500.00		7'972.80	
3192.00	Abgeltung von Rechten	700.00		700.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	17'400.00		16'300.00		9'210.59	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	27'100.00		26'500.00		15'708.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Jugendfeuerwehr)	1'900.00				1'744.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'900.00		1'500.00		2'666.75	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		800.00		800.00		318.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'500.00		5'000.00		18'654.65
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>17'600.00</b>		<b>16'400.00</b>		<b>21'912.70</b>	<b>6'600.28</b>
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>17'600.00</b>		<b>16'400.00</b>		<b>21'912.70</b>	<b>6'600.28</b>
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>17'600.00</b>		<b>16'400.00</b>		<b>21'912.70</b>	<b>6'600.28</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		215.40	



## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'200.00		15'700.00		14'687.75	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			300.00			
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate					6'400.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'100.00		100.00		609.55	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						200.00
4690.00	Übriger Transferertrag						0.28
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten						6'400.00
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>3'190'700.00</b>	<b>317'300.00</b>	<b>3'093'400.00</b>	<b>387'000.00</b>	<b>2'975'665.43</b>	<b>441'059.50</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>3'005'700.00</b>	<b>315'400.00</b>	<b>2'966'200.00</b>	<b>387'000.00</b>	<b>2'904'520.63</b>	<b>441'059.50</b>
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe</b>	<b>290'500.00</b>		<b>160'300.00</b>		<b>219'897.60</b>	
<b>2110</b>	<b>Eingangsstufe</b>	<b>290'500.00</b>		<b>160'300.00</b>		<b>219'897.60</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'000.00					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	13'000.00		7'300.00		5'916.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'800.00		500.00		340.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'200.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		100.00		20.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		100.00		59.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'500.00		3'000.00		2'623.25	
3091.00	Personalwerbung	300.00		100.00		120.00	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	3'000.00		3'100.00		3'451.15	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500.00					

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	800.00		800.00		706.15	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	230'000.00		144'800.00		206'660.00	
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>1'562'900.00</b>	<b>210'800.00</b>	<b>1'751'300.00</b>	<b>282'900.00</b>	<b>1'662'140.76</b>	<b>311'729.80</b>
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>1'562'900.00</b>	<b>210'800.00</b>	<b>1'751'300.00</b>	<b>282'900.00</b>	<b>1'662'140.76</b>	<b>311'729.80</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	104'600.00					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	97'100.00		275'000.00		263'565.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'000.00		17'400.00		15'681.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'000.00		25'000.00		24'456.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'300.00		1'800.00		2'312.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700.00		2'900.00		2'730.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	16'000.00		18'800.00		17'189.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	26'000.00		35'000.00		9'215.90	
3091.00	Personalwerbung	2'000.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		1'000.00		990.85	
3100.00	Büromaterial	3'500.00		3'700.00		2'693.85	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	42'000.00		45'000.00		40'649.15	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'000.00		3'000.00		2'090.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00		15'000.00		4'888.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500.00		500.00		200.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00		3'000.00		3'588.80	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	8'000.00		7'700.00		6'204.40	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			1'800.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	48'000.00		19'500.00		5'536.70	
3137.00	Steuern und Abgaben					7'120.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000.00		27.37	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'400.00		2'300.00		1'355.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)			1'000.00			
3160.00	Mieten und Pacht Liegenschaften	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'100.00		2'200.00		2'083.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'000.00		10'000.00		5'591.60	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	40'000.00		48'600.00		22'852.70	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'300.00		9'900.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	945'000.00		1'067'000.00		1'053'529.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	131'900.00		117'500.00		137'572.07	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (ext. Schulen)	8'000.00		8'700.00		24'012.37	
4230.00	Schulgelder		1'400.00		700.00		1'090.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'700.00		22'400.00		23'962.80
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		193'700.00		259'800.00		286'677.00
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>48'800.00</b>		<b>51'800.00</b>		<b>46'909.00</b>	
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>48'800.00</b>		<b>51'800.00</b>		<b>46'909.00</b>	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Musikschule)	48'800.00		51'800.00		46'909.00	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>417'700.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>396'600.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>387'517.22</b>	<b>21'469.60</b>
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>417'700.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>396'600.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>387'517.22</b>	<b>21'469.60</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	108'000.00		105'200.00		102'883.10	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'000.00		6'400.00		6'526.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'100.00		9'700.00		9'523.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100.00		900.00		969.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'300.00		1'137.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		1'100.00		1'577.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00		8'000.00		6'906.35	
3106.00	Medizinisches Material	500.00		4'000.00		3'349.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		1'526.50	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00		500.00		561.70	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			1'500.00		712.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	53'300.00		53'500.00		47'722.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'600.00		17'600.00		15'832.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'200.00		7'100.00		7'042.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'000.00		40'000.00		46'612.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'500.00		10'000.00		6'919.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00		100.00		386.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'400.00		1'300.00		1'310.47	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	126'700.00		121'300.00		121'307.83	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'300.00		4'600.00		4'708.72	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000.00		1'500.00		1'640.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						19'829.60

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>218</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>139'200.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>134'700.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>132'434.60</b>	<b>104'246.60</b>
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>139'200.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>134'700.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>132'434.60</b>	<b>104'246.60</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	85'000.00		85'000.00		76'641.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'381.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'400.00		5'300.00		4'945.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'000.00		7'500.00		7'667.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100.00		700.00		820.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'000.00		860.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		1'000.00		1'194.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		2'000.00		1'634.40	
3105.00	Lebensmittel	5'000.00		5'000.00		3'918.05	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'000.00		26'000.00		26'378.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					9'054.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700.00		700.00		700.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100'000.00		100'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						91'476.60
4390.00	Übriger Ertrag						60.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						12'710.00
<b>219</b>	<b>Übrige obligatorische Schule</b>	<b>546'600.00</b>	<b>2'600.00</b>	<b>471'500.00</b>	<b>2'600.00</b>	<b>455'621.45</b>	<b>3'613.50</b>
<b>2190</b>	<b>Schulleitung</b>	<b>230'300.00</b>		<b>200'300.00</b>		<b>217'690.75</b>	<b>1'040.00</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	57'200.00		52'000.00		53'575.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'100.00		3'300.00		3'366.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		100.00		106.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		700.00		583.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'900.00		2'400.00		2'601.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'000.00		6'000.00		2'326.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'500.00		2'428.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	500.00				1'414.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porti, Beiträge)	6'200.00		1'200.00		700.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500.00		127.10	
3611.00	Entschädigungen an Kantone (Schulleitung)	148'000.00		130'600.00		150'461.30	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'040.00
<b>2191</b>	<b>Schulverwaltung</b>	<b>152'100.00</b>		<b>158'100.00</b>		<b>124'907.05</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	101'200.00		106'400.00		73'246.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'300.00		6'800.00		4'734.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'100.00		10'000.00		8'307.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		900.00		709.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		820.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'300.00		1'136.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500.00		1'500.00		3'535.00	
3100.00	Büromaterial	1'700.00		1'400.00		1'515.45	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400.00		700.00		330.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		19.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00		2'800.00		294.90	
3113.00	Anschaffung Hardware	500.00				185.30	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	6'000.00		6'000.00		4'204.10	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		8'800.00		17'928.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'000.00		1'900.00		2'034.70	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000.00		1'001.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	500.00		1'200.00		594.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	600.00		600.00		433.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		1'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'700.00		4'100.00		3'876.00	
<b>2192</b>	<b>Volksschule, Sonstiges</b>	<b>164'200.00</b>	<b>2'600.00</b>	<b>113'100.00</b>	<b>2'600.00</b>	<b>113'023.65</b>	<b>2'573.50</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'100.00		39'000.00		38'777.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		2'700.00		2'506.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			4'200.00		4'882.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'400.00		1'300.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		500.00		436.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		600.00		570.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'500.00		7'000.00		8'090.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		65.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		90.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'900.00		16'600.00		8'781.30	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		252.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	67'300.00		6'500.00		4'554.50	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge	4'000.00		4'000.00		4'750.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'400.00		28'800.00		37'964.90	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'600.00		2'600.00		2'573.50
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>175'100.00</b>	<b>1'900.00</b>	<b>116'900.00</b>		<b>61'785.00</b>	
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>175'100.00</b>	<b>1'900.00</b>	<b>116'900.00</b>		<b>61'785.00</b>	
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>175'100.00</b>	<b>1'900.00</b>	<b>116'900.00</b>		<b>61'785.00</b>	
3631.00	Beiträge an Kanton	175'100.00		116'900.00		61'785.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'900.00				
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>9'900.00</b>		<b>10'300.00</b>		<b>9'359.80</b>	
<b>299</b>	<b>Übrige Bildung</b>	<b>9'900.00</b>		<b>10'300.00</b>		<b>9'359.80</b>	
<b>2990</b>	<b>Übrige Bildung</b>	<b>9'900.00</b>		<b>10'300.00</b>		<b>9'359.80</b>	
3105.00	Lebensmittel	500.00		500.00		497.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	800.00		800.00		667.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	700.00		700.00		501.10	
3631.00	Beiträge an Kanton (Berufsberatung)	7'800.00		8'200.00		7'614.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	100.00		100.00		80.00	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>206'700.00</b>	<b>47'200.00</b>	<b>181'200.00</b>	<b>42'100.00</b>	<b>169'184.82</b>	<b>54'836.36</b>
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>20'000.00</b>		<b>15'000.00</b>		<b>10'608.30</b>	
<b>311</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>8'000.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>2'000.00</b>	
<b>3110</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>8'000.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>2'000.00</b>	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00		3'000.00			



## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00		4'000.00		2'000.00	
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>12'000.00</b>		<b>8'000.00</b>		<b>8'608.30</b>	
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>12'000.00</b>		<b>8'000.00</b>		<b>8'608.30</b>	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					30.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'000.00		8'000.00		8'578.30	
<b>32</b>	<b>Übrige Kultur</b>	<b>118'700.00</b>	<b>45'200.00</b>	<b>114'500.00</b>	<b>41'100.00</b>	<b>103'007.02</b>	<b>51'038.86</b>
<b>321</b>	<b>Bibliotheken und Literatur</b>	<b>99'800.00</b>	<b>45'100.00</b>	<b>101'900.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>100'372.02</b>	<b>51'018.86</b>
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken und Literatur</b>	<b>99'800.00</b>	<b>45'100.00</b>	<b>101'900.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>100'372.02</b>	<b>51'018.86</b>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500.00		800.00		455.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	57'000.00		57'600.00		64'475.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'200.00		3'600.00		3'483.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'000.00		1'800.00		5'609.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		340.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		600.00		603.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		700.00		974.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'900.00		1'265.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		600.00		508.90	
3100.00	Büromaterial	700.00		500.00		994.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8'000.00		8'000.00		8'808.16	
3105.00	Lebensmittel	1'400.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000.00		9'500.00		3'784.05	
3113.00	Anschaffung Hardware	500.00		500.00		607.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'600.00		7'000.00		3'573.86	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'400.00		2'400.00		428.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		62.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000.00		6'000.00		4'397.65	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'500.00		7'500.00		7'893.24
4250.00	Verkäufe		200.00		600.00		410.72
4390.00	Übriger Ertrag				100.00		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		4'000.00		4'000.00		4'750.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		33'400.00		28'800.00		37'964.90
<b>322</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>7'800.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>700.00</b>	
<b>3220</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>7'800.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>700.00</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'800.00		3'500.00		700.00	
<b>329</b>	<b>Übrige Kultur</b>	<b>11'100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>9'100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1'935.00</b>	<b>20.00</b>
<b>3290</b>	<b>Übrige Kultur</b>	<b>11'100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>9'100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1'935.00</b>	<b>20.00</b>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500.00		1'500.00		1'235.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'600.00		7'600.00		700.00	
4250.00	Verkäufe		100.00		100.00		20.00
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>43'100.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>37'700.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>43'108.55</b>	<b>2'271.95</b>
<b>331</b>	<b>Film und Kino</b>	<b>900.00</b>		<b>900.00</b>		<b>700.00</b>	
<b>3310</b>	<b>Film und Kino</b>	<b>900.00</b>		<b>900.00</b>		<b>700.00</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	900.00		900.00		700.00	
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>42'200.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>36'800.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>42'408.55</b>	<b>2'271.95</b>
<b>3320</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>42'200.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>36'800.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>42'408.55</b>	<b>2'271.95</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'400.00		9'800.00		14'552.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		600.00		940.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	700.00		700.00		664.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		53.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		162.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00				86.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'000.00		11'000.00		11'607.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'400.00		14'500.00		14'341.15	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		1'000.00		2'271.95
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>24'900.00</b>		<b>14'000.00</b>		<b>12'460.95</b>	<b>1'525.55</b>
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>9'300.00</b>		<b>3'100.00</b>		<b>3'647.75</b>	<b>1'525.55</b>
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>9'300.00</b>		<b>3'100.00</b>		<b>3'647.75</b>	<b>1'525.55</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		277.75	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		2'800.00		3'370.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'525.55
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>15'600.00</b>		<b>10'900.00</b>		<b>8'813.20</b>	
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>15'600.00</b>		<b>10'900.00</b>		<b>8'813.20</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	600.00		600.00		181.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					0.45	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'300.00		2'800.00		2'223.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					86.15	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'000.00		1'000.00		385.85	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'200.00		2'200.00		2'110.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000.00		3'800.00		3'824.90	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>425'600.00</b>		<b>417'300.00</b>		<b>300'997.73</b>	
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>194'000.00</b>		<b>189'000.00</b>		<b>118'662.65</b>	
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>194'000.00</b>		<b>189'000.00</b>		<b>118'662.65</b>	
<b>4125</b>	<b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>194'000.00</b>		<b>189'000.00</b>		<b>118'662.65</b>	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	40'000.00		60'000.00			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen (IKA Sonnenberg)	125'000.00		100'000.00		98'681.45	
3634.47	Beitr. an öff. Unternehmungen (als übrige Leistungserbr.) Leistungen der Akut- und Übergangspflege	2'000.00		2'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	27'000.00		27'000.00		19'981.20	
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>191'600.00</b>		<b>182'300.00</b>		<b>159'085.70</b>	
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>189'200.00</b>		<b>180'000.00</b>		<b>156'783.70</b>	
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>12'200.00</b>		<b>15'000.00</b>		<b>10'340.00</b>	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen (Spitex)	12'200.00		15'000.00		10'340.00	
<b>4215</b>	<b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>	<b>177'000.00</b>		<b>165'000.00</b>		<b>146'443.70</b>	
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (Spitex Pflegeleistungen)	127'000.00		120'000.00		100'252.81	
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (Spitex für nichtpflegerische Leistungen)	20'000.00		20'000.00		20'817.99	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpfleg	5'000.00		5'000.00		7'478.55	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege	25'000.00		20'000.00		17'894.35	
<b>422</b>	<b>Rettungsdienste</b>	<b>2'400.00</b>		<b>2'300.00</b>		<b>2'302.00</b>	
<b>4220</b>	<b>Rettungsdienste</b>	<b>2'400.00</b>		<b>2'300.00</b>		<b>2'302.00</b>	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'400.00		2'300.00		2'302.00	
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>23'600.00</b>		<b>25'100.00</b>		<b>19'608.63</b>	
<b>431</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>5'300.00</b>		<b>5'300.00</b>		<b>4'149.93</b>	
<b>4310</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>5'300.00</b>		<b>5'300.00</b>		<b>4'149.93</b>	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'800.00		2'800.00		2'768.73	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		2'500.00		1'381.20	
<b>432</b>	<b>Übrige Krankheitsbekämpfung</b>	<b>600.00</b>		<b>600.00</b>		<b>570.00</b>	
<b>4320</b>	<b>Übrige Krankheitsbekämpfung</b>	<b>600.00</b>		<b>600.00</b>		<b>570.00</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	600.00		600.00		570.00	
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>17'200.00</b>		<b>18'100.00</b>		<b>14'722.40</b>	
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>17'200.00</b>		<b>18'100.00</b>		<b>14'722.40</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	800.00		1'100.00		750.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		48.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		2.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		8.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		11.65	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500.00		500.00		280.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'500.00		16'100.00		13'621.20	
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>500.00</b>		<b>1'100.00</b>		<b>166.30</b>	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>500.00</b>		<b>1'100.00</b>		<b>166.30</b>	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500.00		1'100.00		166.30	
<b>49</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>16'400.00</b>		<b>20'900.00</b>		<b>3'640.75</b>	
<b>490</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>16'400.00</b>		<b>20'900.00</b>		<b>3'640.75</b>	
<b>4900</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>16'400.00</b>		<b>20'900.00</b>		<b>3'640.75</b>	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00		3'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'100.00		1'400.00		1'109.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		71.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200.00		200.00		132.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					10.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					12.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					17.20	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'400.00		2'600.00		2'285.95	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	4'600.00		4'600.00			
3636.00	Entschädigung an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Care Net Plus)	5'000.00		9'000.00			
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>891'800.00</b>	<b>385'100.00</b>	<b>895'600.00</b>	<b>173'200.00</b>	<b>653'501.02</b>	<b>267'188.42</b>
<b>51</b>	<b>Krankheit und Unfall</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>52'072.10</b>	<b>52'072.10</b>
<b>512</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>52'072.10</b>	<b>52'072.10</b>
<b>5120</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>52'072.10</b>	<b>52'072.10</b>
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	50'000.00		50'000.00		52'072.10	
4630.00	Bundesbeiträge				26'000.00		
4631.00	Staatsbeiträge		50'000.00		24'000.00		33'626.05

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien						16'276.05
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete rechtm. Prämienverbilligung						2'170.00
<b>52</b>	<b>Invalidität</b>	<b>116'600.00</b>	<b>81'200.00</b>	<b>73'600.00</b>	<b>49'000.00</b>	<b>86'182.00</b>	<b>47'936.00</b>
<b>522</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>116'000.00</b>	<b>81'200.00</b>	<b>73'000.00</b>	<b>49'000.00</b>	<b>85'604.00</b>	<b>47'936.00</b>
<b>5220</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>116'000.00</b>	<b>81'200.00</b>	<b>73'000.00</b>	<b>49'000.00</b>	<b>85'604.00</b>	<b>47'936.00</b>
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	115'000.00		70'000.00		85'604.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	1'000.00		3'000.00			
4631.00	Staatsbeiträge		81'200.00		49'000.00		47'936.00
<b>524</b>	<b>Leistungen an Invalide</b>	<b>600.00</b>		<b>600.00</b>		<b>578.00</b>	
<b>5240</b>	<b>Leistungen an Invalide</b>	<b>600.00</b>		<b>600.00</b>		<b>578.00</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	600.00		600.00		578.00	
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>	<b>46'900.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>69'100.00</b>	<b>46'300.00</b>	<b>61'066.75</b>	<b>41'570.40</b>
<b>531</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>3'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>3'200.00</b>	<b>2'600.00</b>	<b>2'944.60</b>	<b>2'657.40</b>
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>3'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>3'200.00</b>	<b>2'600.00</b>	<b>2'944.60</b>	<b>2'657.40</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'200.00		1'400.00		1'274.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		82.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200.00		200.00		136.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					9.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen					14.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					19.80	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen (AHV-NE Beiträge)	1'500.00		1'500.00		1'407.95	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen (SVA)		2'000.00		2'600.00		2'657.40
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>40'000.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>62'500.00</b>	<b>43'700.00</b>	<b>49'730.30</b>	<b>38'913.00</b>
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>40'000.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>62'500.00</b>	<b>43'700.00</b>	<b>49'730.30</b>	<b>38'913.00</b>
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	38'000.00		60'000.00		46'535.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	2'000.00		2'500.00		3'195.30	
4631.00	Staatsbeiträge		28'000.00		43'700.00		13'778.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV (zu Unrecht bezogene Leistungen)						3'040.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV (rechtm. bezogene Leistungen aus Nachlass)						22'095.00
<b>533</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>					<b>5'592.60</b>	
<b>5330</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>					<b>5'592.60</b>	
3064.00	Überbrückungsrenten					5'592.60	
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>3'900.00</b>		<b>3'400.00</b>		<b>2'799.25</b>	
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>3'900.00</b>		<b>3'400.00</b>		<b>2'799.25</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'900.00		3'400.00		2'799.25	
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>244'800.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>223'400.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>193'541.07</b>	<b>13'233.67</b>
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>42'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>18'003.20</b>	<b>10'267.80</b>
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>42'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>18'003.20</b>	<b>10'267.80</b>
3637.00	Alimentenbevorschussungen	42'000.00		40'000.00		18'003.20	
4637.00	Alimentenrückerstattungen		1'000.00		10'000.00		10'267.80
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>197'800.00</b>		<b>173'400.00</b>		<b>165'112.40</b>	<b>2'965.87</b>
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>197'800.00</b>		<b>173'400.00</b>		<b>165'112.40</b>	<b>2'965.87</b>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000.00		1'500.00		390.00	



## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		400.00		522.00	
3105.00	Lebensmittel	400.00		300.00		672.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00			
3631.00	Beiträge an Kanton (Jugendhilfe)	177'400.00		153'000.00		153'913.40	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	14'800.00		14'400.00		9'615.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'965.87
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>5'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>10'425.47</b>	
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>5'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>10'425.47</b>	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					1'750.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte (Familienergänzende Kinderbetreuung)	5'000.00		10'000.00		8'675.47	
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>433'500.00</b>	<b>222'900.00</b>	<b>479'500.00</b>	<b>17'900.00</b>	<b>260'639.10</b>	<b>112'376.25</b>
<b>571</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>	<b>2'000.00</b>	<b>1'400.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>1'300.00</b>	<b>202.00</b>	<b>110.00</b>
<b>5710</b>	<b>Beihilfen / Zuschüsse</b>	<b>2'000.00</b>	<b>1'400.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>1'300.00</b>	<b>202.00</b>	<b>110.00</b>
3637.24	Beihilfen	2'000.00		3'000.00		202.00	
4631.00	Staatsbeiträge		1'400.00		1'300.00		110.00
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>90'000.00</b>	<b>3'600.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>82'984.65</b>	<b>40'020.65</b>
<b>5720</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>90'000.00</b>	<b>3'600.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>82'484.65</b>	<b>40'020.65</b>
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an CH-Staatsangehörige ohne Kostenersatz	40'000.00		100'000.00		26'975.70	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	50'000.00		50'000.00		54'924.65	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz					584.30	
4631.00	Staatsbeiträge		3'600.00		6'000.00		1'463.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						584.30
4637.30	Rückerstattungen Dritter für CH-Staatsangehörige ohne Kostenersatz						24'163.35
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz						13'810.00
<b>5721</b>	<b>Freiwillige wirtschaftliche Hilfe</b>					<b>500.00</b>	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					500.00	
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>308'400.00</b>	<b>207'000.00</b>	<b>285'400.00</b>		<b>143'956.25</b>	<b>65'082.35</b>
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>308'400.00</b>	<b>207'000.00</b>	<b>285'400.00</b>		<b>143'956.25</b>	<b>65'082.35</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'400.00				137.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00				3.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	700.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00				0.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	100.00				0.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000.00		85'100.00		42'995.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	153'700.00		71'600.00		47'613.15	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'500.00				7'963.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	700.00		700.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700.00				700.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte	96'000.00		128'000.00		44'543.30	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		207'000.00				57'582.35
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten						7'500.00
<b>579</b>	<b>Übrige Fürsorge</b>	<b>33'100.00</b>	<b>10'900.00</b>	<b>41'100.00</b>	<b>10'600.00</b>	<b>33'496.20</b>	<b>7'163.25</b>
<b>5790</b>	<b>Übrige Fürsorge</b>	<b>33'100.00</b>	<b>10'900.00</b>	<b>41'100.00</b>	<b>10'600.00</b>	<b>33'496.20</b>	<b>7'163.25</b>
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	100.00		100.00		4.15	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	25'600.00		35'000.00		28'488.00	
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen (SVA)	5'800.00		4'400.00		4'160.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'600.00		1'600.00		844.05	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		400.00		400.00		383.25
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		10'500.00		10'200.00		6'780.00
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND ..</b>	<b>504'300.00</b>	<b>357'000.00</b>	<b>326'600.00</b>	<b>176'000.00</b>	<b>303'510.47</b>	<b>91'777.75</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>390'500.00</b>	<b>357'000.00</b>	<b>208'900.00</b>	<b>176'000.00</b>	<b>197'329.47</b>	<b>90'700.75</b>
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>390'500.00</b>	<b>357'000.00</b>	<b>208'900.00</b>	<b>176'000.00</b>	<b>197'329.47</b>	<b>90'700.75</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>390'500.00</b>	<b>357'000.00</b>	<b>208'900.00</b>	<b>176'000.00</b>	<b>197'329.47</b>	<b>90'700.75</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	175'800.00		95'700.00		94'311.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'200.00		6'100.00		6'035.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'200.00		12'000.00		12'572.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'800.00		1'700.00		1'847.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		1'000.00		1'051.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'900.00		1'000.00		1'456.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00		10'500.00		11'361.65	
3101.20	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	1'000.00		1'000.00		726.20	
3111.10	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00		2'000.00		3'104.70	
3111.20	Anschaffung Werkzeug und Werkgeschirr	500.00		500.00		154.75	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	600.00		600.00		202.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'800.00		6'800.00		3'266.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000.00					
3134.00	Sachversicherungen	2'600.00		2'600.00		2'533.45	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'800.00		3'800.00		3'886.90	
3141.10	Winterdienst	7'000.00		10'000.00		6'197.85	
3141.20	Strassenreinigung	3'000.00		3'000.00		3'393.50	
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	8'500.00		9'000.00		4'990.85	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	65'000.00		9'000.00		11'356.25	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten			1'000.00		18.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00		7'822.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	300.00				315.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	28'200.00		13'600.00		10'059.26	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	400.00		400.00		366.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	17'400.00		14'100.00		10'299.06	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		18'300.00		15'300.00		8'946.05
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		3'400.00		3'400.00		11'794.30
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		224'700.00		90'000.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		110'600.00		67'300.00		69'960.40

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>113'800.00</b>		<b>117'700.00</b>		<b>106'181.00</b>	<b>1'077.00</b>
<b>621</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>36'900.00</b>		<b>35'500.00</b>		<b>37'232.00</b>	<b>1'077.00</b>
<b>6210</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>36'900.00</b>		<b>35'500.00</b>		<b>37'232.00</b>	<b>1'077.00</b>
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					2'154.00	
3631.00	Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds	36'900.00		35'500.00		35'078.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						1'077.00
<b>622</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>76'900.00</b>		<b>82'200.00</b>		<b>68'949.00</b>	
<b>6220</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>76'900.00</b>		<b>82'200.00</b>		<b>68'949.00</b>	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	11'200.00					
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	65'700.00		82'200.00		68'949.00	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>741'300.00</b>	<b>626'100.00</b>	<b>693'800.00</b>	<b>616'800.00</b>	<b>669'873.72</b>	<b>606'150.72</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>234'100.00</b>	<b>233'800.00</b>	<b>197'400.00</b>	<b>187'200.00</b>	<b>178'857.96</b>	<b>178'521.21</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>234'100.00</b>	<b>233'800.00</b>	<b>197'400.00</b>	<b>187'200.00</b>	<b>178'857.96</b>	<b>178'521.21</b>
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>300.00</b>		<b>10'200.00</b>		<b>336.75</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		200.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten (öff. Brunnen)			10'000.00		336.75	
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>233'800.00</b>	<b>233'800.00</b>	<b>187'200.00</b>	<b>187'200.00</b>	<b>178'521.21</b>	<b>178'521.21</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'900.00		11'000.00		2'666.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'900.00		700.00		101.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'400.00		400.00		126.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		100.00		15.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		100.00		17.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		100.00		24.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	100.00		2'400.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00		500.00		295.20	
3101.03	Wasserankauf zum Wiederverkauf			38'000.00		57'861.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					65.09	
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000.00		7'000.00		7'589.45	
3111.02	Wasserzähler	6'000.00		2'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'900.00		100.00		96.47	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'400.00		26'200.00		12'514.88	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	44'500.00		6'200.00		6'671.08	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00					
3137.00	Steuern und Abgaben	100.00					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	19'000.00		17'000.00		12'119.44	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'800.00		1'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	200.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		100.00		97.49	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					284.31	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'800.00		7'000.00		6'233.74	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'000.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'000.00		5'000.00		4'845.83	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	58'100.00		49'600.00		47'736.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'400.00		700.00		617.46	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	400.00				354.27	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	29'900.00		10'500.00		16'274.85	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'500.00		1'500.00		1'911.30	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		163'000.00		96'000.00		91'348.21
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'900.00		3'600.00		645.65
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		55'800.00		77'300.00		76'157.50
4631.00	Staatsbeiträge		6'000.00		6'300.00		6'052.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		7'100.00		4'000.00		4'317.85
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>270'000.00</b>	<b>270'000.00</b>	<b>310'600.00</b>	<b>310'600.00</b>	<b>303'843.81</b>	<b>303'843.81</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>270'000.00</b>	<b>270'000.00</b>	<b>310'600.00</b>	<b>310'600.00</b>	<b>303'843.81</b>	<b>303'843.81</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>270'000.00</b>	<b>270'000.00</b>	<b>310'600.00</b>	<b>310'600.00</b>	<b>303'843.81</b>	<b>303'843.81</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'100.00		3'000.00		2'052.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800.00		200.00		66.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'100.00		200.00		126.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		100.00		13.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00				11.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00				16.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00		4'829.02	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	26'600.00		26'600.00		15'723.39	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'500.00		11'500.00		1'573.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000.00		3'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		290.80	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten (Leitungsnetz)	20'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'700.00		10'000.00		9'138.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	15'200.00		-5'600.00		-5'395.14	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'100.00		2'100.00		1'955.27	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	30'400.00		15'000.00		15'612.48	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	13'300.00		118'800.00		157'999.55	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	71'500.00		71'500.00		69'720.84	
3660.20	Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände, planmässige			23'000.00			
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	18'200.00		17'000.00		16'438.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23'200.00		11'100.00		12'617.55	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'500.00		1'300.00		1'053.00	
4240.10	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Abwasser / 7.7%)		252'000.00		300'000.00		284'540.30
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'000.00		6'000.00		15'148.21
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		11'000.00		4'600.00		4'155.30
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>131'100.00</b>	<b>122'300.00</b>	<b>124'700.00</b>	<b>119'000.00</b>	<b>128'786.60</b>	<b>122'761.10</b>
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>131'100.00</b>	<b>122'300.00</b>	<b>124'700.00</b>	<b>119'000.00</b>	<b>128'786.60</b>	<b>122'761.10</b>
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft (allgemein)</b>	<b>10'300.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>7'200.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>7'608.50</b>	<b>1'583.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	300.00		300.00		295.15	



## 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					0.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		5'000.00		5'133.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde Hausen (Kadaversammelstelle)	4'500.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000.00		1'900.00		2'179.10	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		1'500.00		1'583.00
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	<b>120'800.00</b>	<b>120'800.00</b>	<b>117'500.00</b>	<b>117'500.00</b>	<b>121'178.10</b>	<b>121'178.10</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'700.00		8'700.00		6'227.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		600.00		138.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200.00		300.00		258.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		32.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					23.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					32.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		700.00		1'017.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		500.00		965.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		96.95	
3130.02	Abfuhrkosten	80'000.00		80'000.00		72'863.95	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'100.00		1'100.00		1'035.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		495.40	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	7'400.00		10'600.00		28'163.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'000.00		12'700.00		9'798.40	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand			100.00		27.85	
4240.01	Kehrichtabfuhrgebühren		58'000.00		55'000.00		58'480.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.03	Sonderabfuhrgebühren (Grüngut)		60'000.00		60'000.00		61'445.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500.00		2'500.00		1'253.10
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		300.00				
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>22'100.00</b>		<b>12'600.00</b>		<b>9'199.95</b>	
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>22'100.00</b>		<b>12'600.00</b>		<b>9'199.95</b>	
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>22'100.00</b>		<b>12'600.00</b>		<b>9'199.95</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000.00		3'000.00		2'847.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		33.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					8.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					5.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					8.10	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	1'000.00		1'000.00			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	6'500.00		2'000.00		1'114.90	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'000.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'500.00		6'500.00		5'181.10	
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>19'600.00</b>		<b>5'500.00</b>		<b>4'819.95</b>	
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>19'600.00</b>		<b>5'500.00</b>		<b>4'819.95</b>	
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>19'600.00</b>		<b>5'500.00</b>		<b>4'819.95</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					2'500.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	15'000.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	4'500.00		5'400.00		2'219.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		100.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>8'200.00</b>		<b>8'800.00</b>		<b>6'778.50</b>	
<b>769</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>8'200.00</b>		<b>8'800.00</b>		<b>6'778.50</b>	
<b>7690</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>8'200.00</b>		<b>8'800.00</b>		<b>6'778.50</b>	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000.00		2'000.00		780.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	400.00				323.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'600.00		2'600.00		1'300.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'500.00		3'500.00		3'675.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700.00		700.00		700.00	
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>37'000.00</b>		<b>28'900.00</b>		<b>32'379.40</b>	<b>1'024.60</b>
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>37'000.00</b>		<b>28'900.00</b>		<b>32'379.40</b>	<b>1'024.60</b>
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>37'000.00</b>		<b>28'900.00</b>		<b>32'379.40</b>	<b>1'024.60</b>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'500.00		8'952.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		700.00		146.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	700.00		700.00		591.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'900.00		8'900.00		10'611.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		79.05	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	21'300.00		15'000.00		12'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Grabmiete f. Auswärtige)						400.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						624.60
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>19'200.00</b>		<b>5'300.00</b>		<b>5'207.55</b>	
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>19'200.00</b>		<b>5'300.00</b>		<b>5'207.55</b>	
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>19'200.00</b>		<b>5'300.00</b>		<b>5'207.55</b>	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		300.00		30.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	13'600.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'500.00		5'000.00		5'177.55	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>69'400.00</b>	<b>120'900.00</b>	<b>80'200.00</b>	<b>101'700.00</b>	<b>55'546.04</b>	<b>121'038.85</b>
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>29'700.00</b>	<b>700.00</b>	<b>51'700.00</b>	<b>700.00</b>	<b>31'341.59</b>	
<b>812</b>	<b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b>	<b>24'700.00</b>		<b>47'400.00</b>		<b>27'468.34</b>	
<b>8120</b>	<b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b>	<b>24'700.00</b>		<b>47'400.00</b>		<b>27'468.34</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500.00		500.00		1'289.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		49.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					4.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					8.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					11.80	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		6'000.00		5'310.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'000.00		24'500.00		5'215.90	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	2'500.00		1'800.00		2'472.62	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'100.00		1'100.00		1'113.32	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			12'900.00		11'992.80	
<b>814</b>	<b>Produktionsverbesserung Pflanzen</b>	<b>5'000.00</b>	<b>700.00</b>	<b>4'300.00</b>	<b>700.00</b>	<b>3'873.25</b>	
<b>8140</b>	<b>Produktionsverbesserung Pflanzen</b>	<b>5'000.00</b>	<b>700.00</b>	<b>4'300.00</b>	<b>700.00</b>	<b>3'873.25</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'100.00		3'000.00		3'214.85	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		109.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					5.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					19.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	400.00		400.00			
3100.00	Büromaterial	600.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		700.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen					524.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		700.00		700.00		
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>36'200.00</b>		<b>25'000.00</b>		<b>20'751.45</b>	
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>36'200.00</b>		<b>25'000.00</b>		<b>20'751.45</b>	
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>36'200.00</b>		<b>25'000.00</b>		<b>20'751.45</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		2'000.00		2'431.00	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	7'000.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	20'000.00		23'000.00		18'320.45	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'200.00					
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>3'500.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>3'453.00</b>	
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>3'500.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>3'453.00</b>	
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>3'500.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>3'453.00</b>	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'500.00		3'500.00		3'453.00	
<b>86</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>102'200.00</b>		<b>84'000.00</b>		<b>103'139.85</b>
<b>860</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>102'200.00</b>		<b>84'000.00</b>		<b>103'139.85</b>
<b>8600</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>102'200.00</b>		<b>84'000.00</b>		<b>103'139.85</b>
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen (ZKB)		102'200.00		84'000.00		103'139.85
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>		<b>18'000.00</b>		<b>17'000.00</b>		<b>17'899.00</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
871	Elektrizität		18'000.00		17'000.00		17'899.00
8710	Elektrizität (allgemein)		18'000.00		17'000.00		17'899.00
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen (EKZ)		18'000.00		17'000.00		17'899.00
9	FINANZEN UND STEUERN	334'000.00	5'777'900.00	654'700.00	6'041'100.00	1'121'633.02	5'673'857.02
91	Steuern	12'700.00	4'000'500.00	12'700.00	3'845'600.00	5'311.18	4'215'856.80
910	Steuern	12'700.00	4'000'500.00	12'700.00	3'845'600.00	5'311.18	4'215'856.80
9100	Steuern	10'000.00	3'687'000.00	10'000.00	3'532'100.00	2'416.18	3'850'081.45
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000.00		10'000.00		2'416.18	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'642'400.00		2'576'700.00		2'697'193.50
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		656'800.00		659'700.00		615'339.11
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen						85'657.62
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		4'800.00		8'400.00		9'336.65
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-257'500.00		-329'600.00		-196'603.65
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-4'000.00		-4'000.00		-1'417.45
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		403'300.00		390'900.00		408'502.40
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		117'500.00		215'600.00		110'654.44
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen						674.48
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		10'200.00		6'600.00		19'968.15
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-42'500.00		-70'400.00		-32'471.10

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		5'000.00				6'813.18
4008.00	Personalsteuern		21'000.00		21'000.00		20'983.57
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		46'500.00		23'100.00		24'788.06
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		73'100.00		23'000.00		68'061.39
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		7'800.00		9'300.00		10'059.04
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		2'600.00		1'800.00		2'542.06
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>2'700.00</b>	<b>313'500.00</b>	<b>2'700.00</b>	<b>313'500.00</b>	<b>2'895.00</b>	<b>365'775.35</b>
3631.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	2'700.00		2'700.00		2'895.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		300'000.00		300'000.00		352'270.35
4033.00	Hundesteuern		13'500.00		13'500.00		13'505.00
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>185'900.00</b>	<b>1'530'400.00</b>	<b>356'800.00</b>	<b>2'044'600.00</b>	<b>211'148.00</b>	<b>1'304'147.00</b>
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>185'900.00</b>	<b>1'530'400.00</b>	<b>356'800.00</b>	<b>2'044'600.00</b>	<b>211'148.00</b>	<b>1'304'147.00</b>
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>185'900.00</b>	<b>1'530'400.00</b>	<b>356'800.00</b>	<b>2'044'600.00</b>	<b>211'148.00</b>	<b>1'304'147.00</b>
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	108'600.00		290'000.00		131'916.00	
3632.20	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich Schulgemeinden	77'300.00		66'800.00		79'232.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		1'054'000.00		1'608'000.00		749'522.00
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		476'400.00		436'600.00		554'625.00
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>135'400.00</b>	<b>246'200.00</b>	<b>123'300.00</b>	<b>150'600.00</b>	<b>86'696.34</b>	<b>151'902.22</b>
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>32'000.00</b>	<b>69'600.00</b>	<b>19'100.00</b>	<b>39'200.00</b>	<b>19'808.04</b>	<b>42'595.72</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>32'000.00</b>	<b>69'600.00</b>	<b>19'100.00</b>	<b>39'200.00</b>	<b>19'808.04</b>	<b>42'595.72</b>
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern					79.66	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	7'600.00		4'500.00		7'665.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3409.00	Übrige Passivzinsen	500.00		500.00			
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	5'000.00		5'000.00		2'637.63	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	500.00		500.00		493.15	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	18'400.00		8'600.00		8'932.60	
4401.01	Zinsen auf Forderungen (ohne Steuern)						1'688.95
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		10'000.00		10'000.00		5'737.92
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern						2'103.15
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen						2'825.00
4450.00	Erträge aus Darlehen VV						940.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		59'600.00		29'200.00		29'300.70
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>103'400.00</b>	<b>176'600.00</b>	<b>104'200.00</b>	<b>111'400.00</b>	<b>66'888.30</b>	<b>109'306.50</b>
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>103'400.00</b>	<b>116'600.00</b>	<b>79'200.00</b>	<b>111'400.00</b>	<b>66'888.30</b>	<b>109'306.50</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'400.00		5'000.00		4'395.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		143.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200.00		300.00		266.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00		600.00		663.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		24.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		68.50	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	10'000.00		10'000.00		6'813.80	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	400.00		400.00			
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					21.55	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	5'000.00		3'000.00		4'891.55	
3431.30	Unterhalt Mobilien	5'000.00		2'000.00		3'090.80	



## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	500.00		500.00			
3439.10	Ver- und Entsorgung	18'200.00		25'000.00		14'712.20	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'400.00		3'000.00		1'362.50	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	4'600.00		2'600.00		4'125.65	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	52'600.00		26'300.00		26'308.55	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		700.00				1'622.20
4430.01	Mietzinse		104'400.00		99'900.00		97'016.30
4430.03	Pachtzinsen		11'500.00		11'500.00		10'668.00
<b>9639</b>	<b>Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des FV</b>		<b>60'000.00</b>	<b>25'000.00</b>			
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV			25'000.00			
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV		60'000.00				
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>800.00</b>		<b>300.00</b>		<b>874.25</b>
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>800.00</b>		<b>300.00</b>		<b>874.25</b>
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>800.00</b>		<b>300.00</b>		<b>874.25</b>
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		800.00		300.00		874.25
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>			<b>161'900.00</b>		<b>818'477.50</b>	<b>1'076.75</b>
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>					<b>1'076.75</b>	<b>1'076.75</b>
<b>9951</b>	<b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>					<b>1'076.75</b>	<b>1'076.75</b>
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals					326.75	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					750.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals						617.30
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand						459.45

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
999	Abschluss			161'900.00		817'400.75	
9999	Abschluss			161'900.00		817'400.75	
9000.00	Ertragsüberschuss			161'900.00		817'400.75	
		7'745'900.00	7'754'700.00	7'661'000.00	7'661'000.00	7'402'497.98	7'402'497.98
	Gesamtergebnis	8'800.00					
		7'754'700.00	7'754'700.00	7'661'000.00	7'661'000.00	7'402'497.98	7'402'497.98

# Investitionsrechnung

## Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0	<b>Allgemeine Verwaltung</b>		
	Nettoinvestitionen: Fr. 30'000		
	<i>Durch die Ukraine-Krise und weiterer Flüchtlingsströme ist die Gemeinde gezwungen, weiteren Wohnraum zur Verfügung zu stellen. Die Räumlichkeiten im OG der Jonenbachstr. 14 können nach Umplatzierung des Schulsekretarats mit relativ kleinem Aufwand zu einer Wohnung umgenutzt werden.</i>		
Konto	Budget 2024		
0290.5040.00	30'000.00	INV00073	Jonenbachstrasse 14, Umnutzung zu Wohnung
1	<b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b>		
	Nettoinvestitionen: Fr. 20'000		
	<i>Sobald eine Schiessanlage nicht mehr aktiv genutzt wird, ist die Gemeinde verpflichtet, den Kugelfang zu sanieren. Im Rahmen einer Altlastensanierung ist die Entfernung des Blei's aus dem Boden im Finanzplan über 2 Jahre (25/26) eingeplant. Für 2024 sind erste Vorabklärungen und Bodenproben zu tätigen.</i>		
Konto	Budget 2024		
1610.5040.00	20'000.00	INV00077	Schiessanlage, Sanierung Kugelfang (Altlastensanierung)
2	<b>Bildung</b>		
	Nettoinvestitionen: Fr. 86'000		
	<i>Die Primarschule startet einen neuen Zyklus für die Ergänzung/Erneuerung der Hardware (Lifecycle Management), welcher über 3 Jahre (24-26) in den Finanzplan eingestellt wurde. Zudem sind kleinere Investitionen für den Umzug der Schulverwaltung in andere Räumlichkeiten geplant, da die Räumlichkeiten im OG der Jonenbachstr. 14 (Gebäude E) zu einer Wohnung umgenutzt werden sollen. Im weiteren sind die in die Jahre gekommenen Spielgeräte auf dem Pausenplatz aufgrund erhöhter Unfallgefahr zu erneuern.</i>		
Konto	Budget 2024		
2120.5060.00	16'000.00	INV00075	Schule ICT, Hardware Lifecycle Management
2170.5040.00	30'000.00	INV00074	Gebäude E OG, Umzug Schulverwaltung
2170.5060.00	40'000.00	INV00076	Pausenplatz-Spielplatz, Erneuerung

## 6

**Verkehr und Nachrichtenübermittlung****Nettoinvestitionen: Fr. 165'000**

Das Projekt "Verkehrsberuhigung" wird weitergeführt und somit die nächste Tranche als Investition eingestellt. Der Belag bei der Bushaltestelle an der Jonenbachstrasse 1 wurde durch das Gewicht der Postauto in den letzten Jahren so beschädigt, dass der Winterdienst nicht mehr ordentlich erledigt werden kann, es wird eine Sanierung nötig. Auch die Strasse Tobelbach soll wieder instand gestellt werden.

Konto	Budget 2024		
6150.5010.00	20'000.00	INV00042	Verkehrsberuhigung
6150.5010.00	120'000.00	INV00060	Jonenbachstrasse, Sanierung Belag Bushaltestelle Gemeindehaus
6150.5010.00	25'000.00	INV00078	Strasse Tobelbach, Sanierung

## 7

**Umweltschutz und Raumordnung****Nettoinvestitionen: Fr. 565'000**

Im Bereich Wasser sind nebst kleineren Steuerungssanierungen auch die Erweiterung der Wasserleitung Hinteralm geplant. Für den Bereich Abwasser hat die Gemeindeversammlung am 7.6.23 den Kredit für die Sanierung/Ertüchtigung des Pumpwerks ARA Rifferswil bewilligt. Ebenfalls muss der GEP finalisiert werden und erste Sofortmassnahmen eingeleitet werden. Bei der ARA Zwillikon sind weitere Investitionsbeiträge sowohl an den Ausbau als auch an den Werterhalt zu bezahlen.

Als neues Projekt soll 2024 ein Teil des Schwarzenbachs mit Beteiligung des Kantons renaturiert werden. Die Revision der BZO ist wie geplant auf Kurs.

Konto	Budget 2024		
Wasser			
7101.5030.00	150'000.00	INV00082	WL, Hinteralm, Erweiterung
7101.5060.00	30'000.00	INV00080	GWPW Sutermaaten, Steuerung, Sanierung
7101.5290.00	30'000.00	INV00081	Schutzzonen Quellen WV Rifferswil, Gutachten
7101.5640.00	6'000.00	INV00089	Ersatz Leitsystem GWVA/GALM, Investitionsbeitrag WVR an GWVA
7101.6370.00	-50'000.00	INV00079	Anschlussgebühren Wasser
Abwasser			
7201.5030.00	315'000.00	INV00068	Pumpwerk ARA Rifferswil, Sanierung/Ertüchtigung
7201.5030.00	20'000.00	INV00086	Genereller Entwässerungsplan (GEP), Sanierungen, Sofortmassnahmen
7201.5290.00	40'000.00	INV00085	Genereller Entwässerungsplan (GEP), Finalisierung Plan
7201.5640.00	17'000.00	INV00065	ARA Zwillikon, Ausbau Investitionsbeiträge 2023-33
7201.5640.00	7'000.00	INV00084	ARA Zwillikon, Werterhalt, Investitionsbeiträge 2024
7201.6370.10	-50'000.00	INV00083	Anschlussgebühren Abwasser
Gewässerverbauungen			
7410.5020.00	100'000.00	INV00087	Schwarzenbach, Ökologischer Unterhalt
7410.6310.00	-90'000.00	INV00088	Schwarzenbach, Ökologischer Unterhalt, Subvention Kanton
Raumordnung			
7900.5290.00	40'000.00	INV00048	BZO, Revision

9

**Finanzvermögen**  
**Nettoinvestitionen: Fr. -60'000**

*Im Rahmen der Revitalisierung des Jonenbachs eingangs Rifferswil, hat die Gemeinde dem Kanton Zürich ein Stück Land abgetreten. Nach einigen Verschiebungen konnte das Projekt im Sommer 2023 gestartet werden. Die Entschädigung für das abgetretene Landstück soll nach Bauvollendung ca. Ende 2024 fliessen.*

Konto	Budget 2024		
9630.8000.00	-60'000.00	INV00036	Finanzvermögen, Landabtretung (Revitalisierung Jonenbach)

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	30'000.00	0.00	275'000.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	20'000.00	0.00	90'000.00	42'000.00	548.00	547.72
2	Bildung	86'000.00	0.00	7'000.00	0.00	45'772.95	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	47'000.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	165'000.00	0.00	160'000.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	755'000.00	190'000.00	537'000.00	150'000.00	312'544.50	39'089.55
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	27'181.35	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>1'056'000.00</b>	<b>190'000.00</b>	<b>1'069'000.00</b>	<b>239'000.00</b>	<b>386'046.80</b>	<b>39'637.27</b>
<b>Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen</b>		<b>0.00</b>	<b>866'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>830'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>346'409.53</b>
<b>Total</b>		<b>1'056'000.00</b>	<b>1'056'000.00</b>	<b>1'069'000.00</b>	<b>1'069'000.00</b>	<b>386'046.80</b>	<b>386'046.80</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>30'000.00</b>		<b>275'000.00</b>			
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>30'000.00</b>		<b>275'000.00</b>			
<b>029</b>	<b>Übrige Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>30'000.00</b>		<b>275'000.00</b>			
<b>0290</b>	<b>Übrige Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>30'000.00</b>		<b>275'000.00</b>			
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>30'000.00</b>		<b>275'000.00</b>			
INV00057	Jonenbachstr. 1, Gemeindehaus, Aussensanierung			140'000.00			
INV00058	Jonenbachstr. 14, Aussensanierung			135'000.00			
INV00073	Jonenbachstrasse 14, Umnutzung zu Wohnung	30'000.00					
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>20'000.00</b>		<b>90'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>548.00</b>	<b>547.72</b>
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>			<b>90'000.00</b>	<b>42'000.00</b>		
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>			<b>90'000.00</b>	<b>42'000.00</b>		
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>			<b>90'000.00</b>	<b>42'000.00</b>		
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>			<b>90'000.00</b>			
INV00055	Feuerwehr, Ersatz Mannschaftsbus			90'000.00			
<b>6310.00</b>	<b>Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten</b>				<b>42'000.00</b>		
INV00056	Feuerwehr, Ersatz Mannschaftsbus, Subvention GVZ				42'000.00		
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>20'000.00</b>				<b>548.00</b>	<b>547.72</b>
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>20'000.00</b>					
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>20'000.00</b>					
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>20'000.00</b>					
INV00077	Schiessanlage, Sanierung Kugelfang (Altlastensanierung)	20'000.00					
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>					<b>548.00</b>	<b>547.72</b>
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>					<b>548.00</b>	<b>547.72</b>
<b>5520.00</b>	<b>Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden</b>					<b>548.00</b>	
INV00071	Beteiligung am Sicherheitszweckverband Albis					548.00	

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände						547.72
INV00071	Beteiligung am Sicherheitszweckverband Albis						547.72
2	BILDUNG	86'000.00		7'000.00		45'772.95	
21	Obligatorische Schule	86'000.00		7'000.00		45'772.95	
212	Primarstufe	16'000.00		7'000.00		8'103.20	
2120	Primarstufe	16'000.00		7'000.00		8'103.20	
5060.00	Mobilien	16'000.00		7'000.00		8'103.20	
INV00010	Schule, Hardware Neuanschaffung			7'000.00		8'103.20	
INV00075	Schule ICT, Hardware Lifecycle Management	16'000.00					
217	Schulliegenschaften	70'000.00				37'669.75	
2170	Schulliegenschaften	70'000.00				37'669.75	
5040.00	Hochbauten	30'000.00					
INV00074	Gebäude E OG, Umzug Schulverwaltung	30'000.00					
5060.00	Mobilien	40'000.00				37'669.75	
INV00051	Öffentlicher Spielplatz für Kleinkinder, Neugestaltung					37'669.75	
INV00076	Pausenplatz-Spielplatz, Erneuerung	40'000.00					
4	GESUNDHEIT				47'000.00		
42	Ambulante Krankenpflege				47'000.00		
421	Ambulante Krankenpflege				47'000.00		
4210	Ambulante Krankenpflege				47'000.00		
6460.00	Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen (Spitex)				47'000.00		
INV00059	Darlehen Spitex Knonaueramt, Rückzahlung				47'000.00		
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	165'000.00		160'000.00			
61	Strassenverkehr	165'000.00		160'000.00			
615	Gemeindestrassen	165'000.00		160'000.00			



## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>165'000.00</b>		<b>160'000.00</b>			
<b>5010.00</b>	<b>Strassen</b>	<b>165'000.00</b>		<b>160'000.00</b>			
INV00042	Verkehrsberuhigung	20'000.00		30'000.00			
INV00050	Parkplatz Gemeindehaus			110'000.00			
INV00060	Jonenbachstrasse, Sanierung Belag Bushaltestelle Gemeindehaus	120'000.00		20'000.00			
INV00078	Strasse Tobelbach, Sanierung	25'000.00					
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>755'000.00</b>	<b>190'000.00</b>	<b>537'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>312'544.50</b>	<b>39'089.55</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>216'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>30'580.34</b>	<b>24'629.55</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>216'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>30'580.34</b>	<b>24'629.55</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>216'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>30'580.34</b>	<b>24'629.55</b>
<b>5030.00</b>	<b>Übriger Tiefbau</b>	<b>150'000.00</b>		<b>35'000.00</b>		<b>19'952.21</b>	
INV00023	Wasserversorgung, Wiederinbetriebnahme Trinkwasserbrunnen					19'952.21	
INV00027	Wasserfassung Schutzzone Sutermetten, Erweiterung			15'000.00			
INV00062	Einspeiseschacht Schonau, Neubau			20'000.00			
INV00082*	WL, Hinteralm, Erweiterung	150'000.00					
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>30'000.00</b>					
INV00080	GWPW Sutermetten, Steuerung, Sanierung	30'000.00					
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>30'000.00</b>					
INV00081	Schutzzonen Quellen WV Rifferswil, Gutachten	30'000.00					
<b>5620.00</b>	<b>Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände</b>					<b>10'628.13</b>	
INV00054	Klappenschacht Aeugst, Neubau, Investitionsbeitrag					10'628.13	
<b>5640.00</b>	<b>Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen</b>	<b>6'000.00</b>		<b>20'000.00</b>			
INV00063	Reservoir Herferswil, Neubau, Investitionsbeitrag			20'000.00			
INV00089	Ersatz Leitsystem GWVA/GALM, Investitionsbeitrag WVR an GWVA	6'000.00					

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>6370.00</b>	<b>Anschlussgebühren Wasser</b>		<b>50'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>24'629.55</b>
INV00043	Anschlussgebühren Wasser 2022						24'629.55
INV00061	Anschlussgebühren Wasser 2023				100'000.00		
INV00079	Anschlussgebühren Wasser 2024		50'000.00				
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>399'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>432'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>263'839.46</b>	<b>14'460.00</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>399'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>432'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>263'839.46</b>	<b>14'460.00</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>399'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>432'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>263'839.46</b>	<b>14'460.00</b>
<b>5030.00</b>	<b>Übriger Tiefbau</b>	<b>335'000.00</b>		<b>330'000.00</b>		<b>134'776.56</b>	
INV00032	ML Winkel-Jonenbach					39'085.74	
INV00033	Zustandserhebungen öffentliche Abwasseranlagen, GEP			80'000.00		79'453.35	
INV00068	Pumpwerk ARA Rifferswil, Sanierung/Ertüchtigung	315'000.00		200'000.00		16'237.47	
INV00069	Voraussichtl. Sanierungen ML/KL gemäss GEP			50'000.00			
INV00086	GEP, Sanierungen, Sofortmassnahmen	20'000.00					
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>40'000.00</b>		<b>30'000.00</b>		<b>71'071.63</b>	
INV00020	Abwasser, Kontrolle priv. Hausanschlüsse auf Dichtigkeit			30'000.00		19'141.64	
INV00047	GEP, Erweiterung (genereller Entwässerungsplan)					51'929.99	
INV00085	GEP, Finalisierung Plan (genereller Entwässerungsplan)	40'000.00					
<b>5640.00</b>	<b>Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen</b>	<b>24'000.00</b>		<b>72'000.00</b>		<b>57'991.27</b>	
INV00045	ARA Zwillikon, Ausbau, Investitionsbeiträge 2022					18'701.62	
INV00046	ARA Zwillikon, Werterhalt, Investitionsbeiträge 2022					39'289.65	
INV00065	ARA Zwillikon, Ausbau Investitionsbeiträge 2023-33	17'000.00		61'000.00			
INV00066	ARA Zwillikon, Ersatzneubau SEA, Investitionsbeiträge 2023			3'000.00			
INV00067	ARA Zwillikon, Werterhalt, Investitionsbeiträge 2023			8'000.00			
INV00084	ARA Zwillikon, Werterhalt, Investitionsbeiträge 2024	7'000.00					
<b>6370.10</b>	<b>Anschlussgebühren Abwasser (7.7% MWST)</b>		<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>14'460.00</b>
INV00044	Anschlussgebühren Abwasser 2022						14'460.00

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00064	Anschlussgebühren Abwasser 2023				50'000.00		
INV00083	Anschlussgebühren Abwasser 2024		50'000.00				
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>100'000.00</b>	<b>90'000.00</b>				
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>100'000.00</b>	<b>90'000.00</b>				
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>100'000.00</b>	<b>90'000.00</b>				
<b>5020.00</b>	<b>Wasserbau</b>	<b>100'000.00</b>					
INV00087	Schwarzenbach, Ökologischer Unterhalt	100'000.00					
<b>6310.00</b>	<b>Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten</b>		<b>90'000.00</b>				
INV00088	Schwarzenbach, Ökologischer Unterhalt, Subvention Kt.		90'000.00				
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>40'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>18'124.70</b>	
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>40'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>18'124.70</b>	
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>40'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>18'124.70</b>	
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>40'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>18'124.70</b>	
INV00048	BZO, Revision	40'000.00		50'000.00		18'124.70	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>					<b>27'181.35</b>	
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>					<b>27'181.35</b>	
<b>812</b>	<b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b>					<b>27'181.35</b>	
<b>8120</b>	<b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b>					<b>27'181.35</b>	
<b>5010.00</b>	<b>Strassen</b>					<b>27'181.35</b>	
INV00049	Islerenstrasse, Sanierung					27'181.35	
		<b>1'056'000.00</b>	<b>190'000.00</b>	<b>1'069'000.00</b>	<b>239'000.00</b>	<b>386'046.80</b>	<b>39'637.27</b>
	<b>Nettoinvestition</b>		<b>866'000.00</b>		<b>830'000.00</b>		<b>346'409.53</b>
		<b>1'056'000.00</b>	<b>1'056'000.00</b>	<b>1'069'000.00</b>	<b>1'069'000.00</b>	<b>386'046.80</b>	<b>386'046.80</b>

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	60'000.00	60'000.00	25'000.00	0.00	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	60'000.00	60'000.00	25'000.00	0.00	0.00	0.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	0.00	0.00	0.00	25'000.00	0.00	0.00
Total	60'000.00	60'000.00	25'000.00	25'000.00	0.00	0.00

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	60'000.00	60'000.00 0.00	25'000.00	0.00 25'000.00	0.00	0.00 0.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	60'000.00	60'000.00 0.00	25'000.00	0.00 25'000.00	0.00	0.00 0.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	60'000.00	60'000.00 0.00	25'000.00	0.00 25'000.00	0.00	0.00 0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	60'000.00	60'000.00 0.00	25'000.00	0.00 25'000.00	0.00	0.00 0.00
7000.00	Investitionen in Grundstücke	0.00		0.00		0.00	
7040.00	Investitionen in Gebäude	0.00		25'000.00		0.00	
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken	0.00		0.00		0.00	
7201.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (nicht liquiditätswirksam)	0.00		0.00		0.00	
7240.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden	0.00		0.00		0.00	
7241.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (nicht liquiditätswirksam)	0.00		0.00		0.00	
7540.00	Übertragung von Gebäuden aus dem VV	0.00		0.00		0.00	
7700.00	Übertragung von real. Gewinnen aus Grundstücken in die ER	60'000.00		0.00		0.00	
7740.00	Übertragung von real. Gewinnen aus Gebäuden in die ER	0.00		0.00		0.00	
8000.00	Verkauf von Grundstücken		60'000.00		0.00		0.00
8040.00	Verkauf von Gebäuden		0.00		0.00		0.00
8240.00	Beiträge Dritter für Gebäude		0.00		0.00		0.00
8500.00	Übertragung von Grundstücken ins Verwaltungsvermögen		0.00		0.00		0.00
8540.00	Übertragung von Gebäuden ins Verwaltungsvermögen		0.00		0.00		0.00
8700.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Grundstücken in ER		0.00		0.00		0.00
8740.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Gebäuden in die ER		0.00		0.00		0.00
...							
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	60'000.00	60'000.00 0.00	25'000.00	0.00 25'000.00	0.00	0.00 0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
999	Abschluss	60'000.00	60'000.00	25'000.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		25'000.00		0.00
9999	Abschluss	60'000.00	60'000.00	25'000.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		25'000.00		0.00
7990.00	Abgang Sach- und immaterielle Anlagen FV	60'000.00		0.00		0.00	
8990.00	Zugang Sach- und immaterielle Anlagen FV		0.00		25'000.00		0.00

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3320.00	0.00	2'500.00	2'517.45
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.40	18'700.00	23'400.00	9'260.39
1500	Feuerwehr	3300.60	17'400.00	16'300.00	9'210.59
1620	Zivilschutz	3660.20	0.00	300.00	0.00
2120	Primarschule	3300.60	12'300.00	9'900.00	0.00
2170	Schulliegenschaften	3300.30	1'400.00	1'300.00	1'310.47
		3300.40	126'700.00	121'300.00	121'307.83
		3300.60	14'300.00	4'600.00	4'708.72
6150	Gemeindestrassen	3300.10	28'200.00	13'600.00	10'059.26
		3300.30	400.00	400.00	366.00
		3300.60	17'400.00	14'100.00	10'299.06
7101	Wasserwerk	3300.30	6'800.00	7'000.00	6'233.74
		3320.90	3'000.00	0.00	0.00
		3660.20	400.00	0.00	354.27
7201	Abwasserbeseitigung	3300.30	15'200.00	-5'600.00	-5'395.14
		3300.60	2'100.00	2'100.00	1'955.27
		3320.90	30'400.00	15'000.00	15'612.48
		3660.20	0.00	23'000.00	0.00
		3660.40	18'200.00	17'000.00	16'438.70
7410	Gewässerverbauungen	3300.30	2'000.00	0.00	0.00
7900	Raumordnung	3320.90	13'600.00	0.00	0.00
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserung (Flurwege)	3300.10	2'500.00	1'800.00	2'472.62
		3300.30	1'100.00	1'100.00	1'113.32
<b>Total</b>			<b>332'100.00</b>	<b>269'100.00</b>	<b>207'825.03</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	313'500.00	228'800.00	191'032.06
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	18'600.00	40'300.00	16'792.97
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>			<b>332'100.00</b>	<b>269'100.00</b>	<b>207'825.03</b>



## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		
Anzahl Einwohner	1'175	1210	0		
Steuerfuss	100%	100%	0%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'147	2896	0		Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>35%</b>	52%	0%	> 100 % 80 - 100 % 50 - 80 % < 50 %	ideal gut bis vertretbar problematisch ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.					
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0%</b>	0%	0%	0 - 4 % 4 - 9 % > 9 %	gut genügend schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.					
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	-	-	0%	< 100 % 100 - 150 % > 150 %	gut genügend schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.					
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	-	-	0	< 0 Fr. 1 - 1'000 Fr. 1'001 - 2'500 Fr. 2'501 - 5'000 Fr. > 5'000 Fr.	Nettovermögen geringe Verschuldung mittlere Verschuldung hohe Verschuldung sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.					