



**Politische Gemeinde
8492 Wila**

Budget 2024

Ablieferung an Gemeindevorstand	31. August 2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	26. September 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	3. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	2. November 2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	4
1 Bericht des Gemeinderates	5 - 8
2 Anträge und Beschlüsse	9 - 12
Budget	13
3 Steuerertrag und Steuerfuss	14
4 Finanzierung	15 - 16
5 Haushaltsgleichgewicht	17 - 19
6 Erfolgsrechnung	20
7 Investitionsrechnungen	21 - 22
Budget - Details	23
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	24 - 28
9 Erfolgsrechnung	29 - 73
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	74 - 76
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	77 - 84
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	85 - 87
Anhang zum Budget	88
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	89 - 90
14 Finanzkennzahlen	91

Kontakt

Gemeindeverwaltung Wila
Kugelgasse 2
8492 Wila

Finanzvorstand: Simon Mösch, Gemeindepräsident
E-Mail: simon.moesch@wila.ch

Leiter Finanzen: Reto Stark
Telefon: 052 397 27 24
E-Mail: reto.stark@wila.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderates

a. *Die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung*

Die Finanzen der Politischen Gemeinde Wila und der beiden Schulgemeinden führen die erfreuliche Entwicklung der vergangenen Jahre nahtlos fort. Auch im Jahr 2023 wird ein Ertragsüberschuss erwartet, insbesondere aufgrund der sehr hohen Grundsteuereinnahmen von über 800'000 Franken. Sowohl die Politische Gemeinde als auch die beiden Schulgemeinden weisen einen grundgesunden Finanzhaushalt auf, was sich auch darin zeigt, dass die drei Gemeinden bei einer Nettobetrachtung ein Guthaben von rund zwei Millionen Franken aufweisen und entsprechend nicht einen Franken Schulden haben, welcher nicht durch flüssige Mittel gedeckt wäre.

Die verbleibende Zeit der Legislaturperiode 2022 - 2026 steht weiterhin im Zeichen von Investitionen in die gemeindeeigenen Liegenschaften, welche in der letzten Legislatur durch die Liegenschaftenstrategie konzeptionell vorbereitet wurden. So wird geplant, im Jahr 2024 rund 1.3 Millionen Franken in das Verwaltungsvermögen zu investieren, wobei die energetische Sanierung des Gemeindehauses, inklusive der Montage von Solarpanels, zu Investitionen von einer Million Franken führen. Diese Sanierung wurde bereits für das Rechnungsjahr 2023 budgetiert, konnte aber noch nicht umgesetzt werden. Diese Aufwendungen, wie auch die gezielten Investitionen in die Infrastruktur der Schulen zeugen von einem haushälterischen Umgang mit den finanziellen Ressourcen in der Gemeinde Wila. So wurden für das Gemeindehaus in den letzten 55 Jahren, inklusive der damaligen Erstellung 1965/1966, Investitionen von rund 2 Millionen Franken getätigt. Mit der energetischen Ertüchtigung, unter anderem auch dem Ersatz von Fenstern, welche teilweise noch aus dem Baujahr stammen, sind es Investitionen von 3 Millionen Franken über 55 Jahre, welche mit Mieteinnahmen von Dritten zu einem guten Teil amortisiert wurden. Dies steht im starken Kontrast zu vergleichbaren öffentlichen Bauten im ganzen Kanton, mit teils sehr komfortablen Bauten für die vorgesehene Nutzung.

Mit insgesamt 1.86 Millionen Franken sind im Jahr 2024 hohe Investitionen in die Gemeindestrassen geplant, wobei sich die Investitionshöhe mit dem erklärten Ziel des Gemeinderates deckt, möglichst gezielt in die gemeindeeigene Infrastruktur zu investieren und geplante Projekte auch umzusetzen. Das grösste bezüglich des Investitionsvolumens ist im Jahr 2024 die dringliche Instandstellung der Ottenhubstrasse mit Kosten von rund 1.17 Millionen Franken.

Auch die Gewässer und insbesondere der Hochwasserschutz führen zu weiteren Investitionen, wobei beim Huebbach das Bauprojekt zum Vollausbau erarbeitet und im zweiten Halbjahr 2024 den Stimmberechtigten zur Abstimmung vorgelegt werden soll. Aufgrund der gleichzeitigen Investitionen in die gemeindeeigenen Liegenschaften, die Strassen und die Gewässer sind sehr hohe Investitionen von rund 3.7 Millionen geplant.

Trotz dieser Investitionen im nächsten und in den vergangenen beiden Jahren erwartet der Gemeinderat über die nächsten vier Jahre eine schwarze Null für die Politische Gemeinde und die Primarschule sowie Ertragsüberschüsse bei der Sekundarschule. Entsprechend ist die Entwicklung der Gemeinde sehr erfreulich. Natürlich wird das Nettovermögen der Politischen Gemeinde aufgrund der hohen Investitionen abnehmen. Doch wird sich dieses durch die Abschreibungen in den nächsten Jahren wieder aufbauen, solange keine zu hohen Aufwandüberschüsse erzielt werden.

Bericht des Gemeinderates

b. Begründung des Antrags zum Steuerfuss

Nach entsprechenden Erfahrungen aus den Budgetierungsprozessen der letzten Jahre ist bekannt, dass tendenziell bei den Aufwänden zu grosszügig, bei den Erträgen zu vorsichtig und bei den Investitionen zu optimistisch budgetiert wird. Selbst ohne Berücksichtigung dieser Tatsache zeigen die Finanzen der Politische Gemeinde, der Primarschule und der Sekundarschule eine erfreuliche Entwicklung.

So wird trotz hoher Investitionen der Primarschule und der Politischen Gemeinde über die nächsten vier Jahre insgesamt ein positives Ergebnis erwartet. Entsprechend ist es auch zu legitimieren, dass die Sekundarschule mit zu erwartenden Ertragsüberschüssen den Steuerfuss um ein Prozent senkt, wobei die Primarschulgemeinde und die Politische Gemeinde ihren Steuerfuss unverändert beibehalten. Sollte sich aufgrund der Grenzbereinigung der Schulen die finanzielle Situation verändern, könnte dies in zukünftigen Budgetierungen berücksichtigt werden. Ein mittelfristiger Gesamtsteuerfuss von 125 Prozent unter der Annahme von weiterhin hohen Grundstückgewinnerträgen ist realistisch und wird von den drei Wilemer Gemeinden angestrebt. Mit der gebildeten finanzpolitischen Reserve der Politischen Gemeinde von 200'000 Franken und der finanzpolitischen Reserve der Primarschulgemeinde im Jahr 2024 von über 200'000 Franken besteht zudem eine Reserve, um die Steuern selbst bei Aufwandüberschüssen nicht umgehend wieder erhöhen zu müssen.

Simon Mösch
Gemeindepräsident und Finanzvorstand Wila

Bericht des Gemeinderates

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

Als kleine Gemeinde mit 2000 Einwohnern vermag die Politische Gemeinde Wila viele ihrer Aufgaben selber zu erfüllen. In einigen Gebieten wird jedoch teilweise schon seit Jahrzehnten mit Nachbargemeinden zusammengearbeitet:

Zweckverbände / Gemeinsame Anstalt

Ableitung Abwasser	Gemeinsame Anstalt "Regionale Abwasserentsorgung Tösstal" (Fischenthal, Bauma, Wila, Turbenthal, Zell, Weisslingen, Winterthur)
Feuerwehr	Zweckverband Feuerwehr Turbenthal-Wila-Wildberg (Turbenthal, Wila, Wildberg)
Pflege und Betreuung	Zweckverband Pflege und Betreuung Mittleres Tösstal (Turbenthal, Wila, Wildberg, Zell)
Planung, Standortförderung, Kultur, Integration	Zweckverband Region Zürcher Oberland (Gemeinden und Städte aus den Bezirken Hinwil, Uster und Pfäffikon)
Schwimmbad Neuguet	Zweckverband Schwimmbad Neuguet (Turbenthal, Wila, Wildberg)
Sicherstellung Wasserbeschaffung	Zweckverband Gruppenwasserversorgung Tösstal (Bauma, Hittnau, Turbenthal, Wila, Wildberg)
Sozialdienst und KESB	Zweckverband Soziales Bezirk Pfäffikon ZH (Gemeinden Bezirk Pfäffikon)
Zivilschutz	Zweckverband Zivilschutz Tösstal (Bauma, Turbenthal, Wila, Wildberg, Zell)

Zusammenarbeit / Anschlussverträge

Betreibungsamt und Gemeindeammannamt	Das Betreibungsamt Mittleres Tösstal mit Sitz in Wila ist für die Gemeinden Bauma, Wila und Wildberg zuständig.
Zusatzleistungen zur AHV/IV	Die Gemeinde Bauma erledigt die Zusatzleistungen zur AHV/IV für die Gemeinde Wila.
Zivilstandsamt	Das Zivilstandsamt Bauma ist für die Gemeinden Bäretswil, Bauma, Fischenthal und Wila zuständig.
Abteilung Hochbau und Planung	Seit 1. Juli 2022 besteht zwischen den Gemeinden Turbenthal und Wila ein Anschlussvertrag über eine Zusammenarbeit. Dabei wird die Erledigung der Aufgaben der Abteilung Hochbau und Planung der Politischen Gemeinde Turbenthal übertragen.
Abteilung Tiefbau und Werke	Seit 1. Juli 2022 besteht zwischen den Gemeinden Turbenthal und Wila ein Anschlussvertrag über eine Zusammenarbeit. Dabei wird die Erledigung der Aufgaben der Abteilung Tiefbau und Werke der Politischen Gemeinde Turbenthal übertragen.

Bericht des Gemeinderates

d. Grobübersicht über die Auswirkungen der Zusammenarbeit mit der Gemeinde Turbenthal in den Bereichen Hochbau und Planung sowie Tiefbau und Werke

Die Zusammenarbeit mit der Gemeinde Turbenthal hat Auswirkungen auf die Rechnungslegung der Politischen Gemeinde Wila. Nachfolgend sind in groben Zügen die mutmasslichen Veränderungen im Aufwand in den Bereichen 0220 "Allgemeine Dienste, übrige" sowie 6150 "Gemeindestrassen" aufgelistet:

Kontonummer	Kontobezeichnung	2022	2023	2024
0220.30	Personalaufwand	0	0	0
0220.3130.99	Übrige Dienstleistungen Dritter	130'000	0	0
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	85'000	125'000	125'000
0220.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	123'500	140'000	130'000
6150.30	Personalaufwand	236'000	0	0
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000	0	0
6150.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000	0	0
6150.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'700	0	0
6150.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	0	360'000	378'000
Total		623'200	625'000	633'000

Antrag des Gemeinderates

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	13'954'800.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	12'083'600.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'871'200.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'871'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	145'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'726'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	140'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	140'000.00

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	3'600'000.00
Steuerfuss			53%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'871'200.00
	Steuerertrag	bei 53%	Fr. 1'907'900.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	36'700.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf **53 %** (Vorjahr 53 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8492 Wila, 26. September 2023

Gemeinderat Wila

Simon Mösch
Gemeindepräsident

Balz Zinniker
Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	13'954'800.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	12'083'600.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'871'200.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'871'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	145'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'726'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	140'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	140'000.00

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

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)			Fr.	3'600'000.00
Steuerfuss				53%
Erfolgsrechnung				
	Zu deckender Aufwandüberschuss		Fr.	1'871'200.00
	Steuerertrag	bei 53%	Fr.	1'907'900.00
	Ertragsüberschuss		Fr.	36'700.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf **53 %** (Vorjahr 53 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8492 Wila, 02. November 2023

Namens der Rechnungsprüfungskommission Wila

Der Präsident:


Fredi Nessensohn

Die Aktuarin:


Fiona Hofer

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das **Budget 2024** der Politischen Gemeinde Wila am 5. Dezember 2023 entsprechend dem Antrag des Gemeinderates genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	13'954'800.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	12'083'600.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'871'200.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'871'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	145'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'726'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	140'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	140'000.00

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	3'600'000.00
Steuerfuss			53%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'871'200.00
	Steuerertrag	Fr.	1'907'900.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	36'700.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Wila für das Jahr 2024 wird auf **53 %** (Vorjahr 53 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8492 Wila, 5. Dezember 2023

Namens der Gemeindeversammlung Wila

Der Präsident:

Der Schreiber:

Simon Mösch

Balz Zinniker

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		13'954'800	13'397'400
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		12'083'600	11'450'800
Zu deckender Aufwandüberschuss		1'871'200	1'946'600
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2024	Budget 2023	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	3'600'000	3'700'000	
Steuerfuss	53%	53%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'595'800	1'649'500	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	189'200	191'800	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	109'400	106'200	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	13'500	13'500	
Steuerertrag Rechnungsjahr	1'907'900	1'961'000	
Steuerertrag Rechnungsjahr		1'907'900	1'961'000
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss	-36'700	-14'400
	Aufwandüberschuss	0	0

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	36'700	36'700	-
- Aufwandüberschuss	0	0	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	184'300
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	35'600
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	730'700	604'600	126'100
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	210'700	26'400	0
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	50'600	15'000	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	927'500	652'700	274'800
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'726'000	3'576'000	150'000
Finanzierungsüberschuss	0	0	124'800
Finanzierungsfehlbetrag	2'798'500	2'923'300	0
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	25%	18%	183%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2024	Abwasserbeseitigung Budget 2024	Abfallwirtschaft Budget 2024
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	77'400	106'900	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0	0	35'600
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	111'600	2'400	12'100
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	189'000	109'300	-23'500
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	190'000	-40'000	0
Finanzierungsüberschuss	0	149'300	0
Finanzierungsfehlbetrag	1'000	0	23'500
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	99%	-273%	

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss	gemäss Budget	36'700.00
---------------------------------------	--------------------------	---------------	------------------

Regelung des mittelfristigen Budgetausgleichs

Die Politische Gemeinde Wila regelt den mittelfristigen Budgetausgleich durch einen an der Gemeindeversammlung vom 14. Juni 2018 beschlossenen Erlass.
Der mittelfristige Ausgleich erstreckt sich über drei abgeschlossene Rechnungsjahre, das laufende Budget- bzw. Rechnungsjahr, das künftige Budgetjahr und drei Planjahre.
Daraus ergibt sich für das Budget 2024 folgende Übersicht:

Rechnungsjahr	2020	EÜ	848'693
Rechnungsjahr	2021	EÜ	1'076'188
Rechnungsjahr	2022	EÜ	268'203
Budgetjahr <i>aktualisiert</i>	2023	EÜ	555'474
Budgetjahr	2024	AÜ	36'700
Planjahr	2025	AÜ	-120'000
Planjahr	2026	AÜ	-414'000
Planjahr	2027	AÜ	-410'000
Summe	(darf nicht < 0 sein)		1'841'258

Dank der sehr positiven Rechnungsabschlüsse 2021 und 2022 wird der mittelfristige Budgetausgleich mühelos eingehalten.

Die Politische Gemeinde Wila beabsichtigt, die Regelung des mittelfristigen Budgetausgleichs für das Budget 2025 aufzuheben; ein entsprechender Antrag für die Gemeindeversammlung vom Juni 2024 wird vorbereitet.

Der Kantonsrat des Kantons Zürich hat die Bestimmung über den mittelfristigen Budgetausgleich (§ 92 Abs. 1) per 1. April 2019 aus dem Gemeindegesetz gestrichen. Der Erlass der Politischen Gemeinde Wila vom 14. Juni 2018 bleibt hingegen ohne anderslautenden Beschluss des zuständigen Organs weiterhin in Kraft.

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 31.12.2023	mutmasslich	16'700'000.00
./. Fremdkapital per 31.12.2023	mutmasslich	14'000'000.00
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2023		2'700'000.00

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	2'700'000.00
---	---------------------

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	604'600.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	57'237.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	661'837.00
---	-------------------

Finanzpolitische Reserve

Regel: Zweck: Mit der finanzpolitischen Reserve erhalten die Gemeinden ein Instrument, um Schwankungen des Jahresergebnisses zu glätten oder ein angestrebtes Eigenkapitalziel zu erreichen. Die Reserve ist im Gegensatz zu den Vorfinanzierungen von Investitionsvorhaben nicht zweckgebunden. Sie dient ausschliesslich der finanzpolitischen Steuerung.

Einlage: Eine Einlage in die finanzpolitische Reserve darf nur budgetiert werden, wenn die Erfolgsrechnung ausgeglichen ist. Weist das Budget einen Aufwandüberschuss auf, ist der Steuerfuss entsprechend höher festzusetzen. Dadurch fliessen der Gemeinde höhere Steuererträge und entsprechend mehr flüssige Mittel zu. Flüssige Mittel sind Bestandteil des Finanzvermögens. Das Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen wird als Nettoverschuldung bezeichnet. Somit kann die Bildung von Reserven als Steuerinstrument zur Erhöhung des Nettovermögens oder zur Verminderung der Nettoverschuldung eingesetzt werden.

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.00	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. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
 > 25 % genügend
 < 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
										0%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
 < 5 % genügend
 > 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
										0%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
 > 10 % genügend
 < 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
5%	17%	8%	19%	18%	25%					16%

Erfolgsrechnung

Gestuftter Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	1'485'500	1'396'500	1'491'965.85
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'830'700	1'950'200	1'807'643.79
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	715'500	677'400	663'377.74
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	210'700	173'200	346'365.95
36	Transferaufwand	8'442'800	7'798'200	7'024'384.38
37	Durchlaufende Beiträge	15'000	5'000	42'321.50
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>12'700'200</i>	<i>12'000'500</i>	<i>11'376'059.21</i>
40	Fiskalertrag	2'521'900	2'734'000	2'801'299.03
41	Regalien und Konzessionen	500	600	460.00
42	Entgelte	1'483'900	1'492'600	1'546'353.90
43	Verschiedene Erträge	0	0	4'293.75
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	50'600	41'800	1'088.50
46	Transferertrag	8'463'300	7'740'200	7'314'288.46
47	Durchlaufende Beiträge	15'000	5'000	42'321.50
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>12'535'200</i>	<i>12'014'200</i>	<i>11'710'105.14</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-165'000	13'700	334'045.93
34	Finanzaufwand	91'100	80'400	325'443.20
44	Finanzertrag	292'800	281'100	259'600.34
	Ergebnis aus Finanzierung	201'700	200'700	-65'842.86
	Operatives Ergebnis	36'700	214'400	268'203.07
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	200'000	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	-200'000	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	36'700	14'400	268'203.07
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'163'500	1'116'500	1'098'180.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'163'500	1'116'500	1'098'180.00
	Total Aufwand	13'954'800	13'397'400	12'799'682.41
	Total Ertrag	13'991'500	13'411'800	13'067'885.48

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	3'821'000	2'461'000	1'873'286.35
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	50'000	0	24'848.25
54	Darlehen	0	0	246'393.73
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	227'752.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		3'871'000	2'461'000	2'372'280.33
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	8'400.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	145'000	90'000	140'917.06
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	337'351.59
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		145'000	90'000	486'668.65
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		3'871'000	2'461'000	2'372'280.33
Total Investitionseinnahmen		145'000	90'000	486'668.65
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		3'726'000	2'371'000	1'885'611.68
Nettoinvestitionen		3'726'000	2'371'000	1'885'611.68
Einnahmenüberschuss		0	0	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sachanlagen	140'000	0	40'000.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	135'000	202'388.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Ausgaben		140'000	135'000	242'388.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0	1'230'000	1'960'000.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	265'000.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	1'000	1'642.00
Total Einnahmen		0	1'231'000	2'226'642.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		140'000	135'000	242'388.00
Total Einnahmen		0	1'231'000	2'226'642.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		140'000	0	0.00
Ausgabenüberschuss		140'000	0	0.00
Einnahmenüberschuss		0	1'096'000	1'984'254.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 87 vom 13. Juni 2023 **0.75 %**. 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,
- e) das Investitionshilfedarlehen des Bundes "Gesamterneuerung Anlagen Gruppenwasserversorgung Tösstal" zu Gunsten des Wasserwerks.

Weitere interne Verrechnungen

Interne Verrechnungen haben keinen Einfluss auf das Jahresergebnis der Gemeinde, wohl aber auf die Ergebnisse der einzelnen Aufgabenbereiche.

Nebst den internen Verzinsungen wird noch folgender Aufwand intern verrechnet:

- a) Material- und Warenbezüge,
- b) Dienstleistungen,
- c) Pacht, Mieten, Benützungskosten,
- d) Betriebs- und Verwaltungskosten.

Abschreibungen des Verwaltungsvermögens

Seit der Einführung von HRM2 per 1. Januar 2019 erfolgt die Entwertung des Verwaltungsvermögens durch lineare Abschreibungen über eine bestimmte Nutzungsdauer. Basis für die Berechnung bildet die Anlagenbuchhaltung, welche sämtliche Sachanlagen, die über mehrere Jahre genutzt werden, umfasst. Die einzelnen Abschreibungsquoten werden direkt den betreffenden Aufgabenbereichen belastet.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung Kurz und bündig

Gegenüber dem Budget 2023 bleibt das Nettoergebnis praktisch gleich.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
0290.3111.00	16'000.00	1'000.00	15'000.00	15'000.00 für Anschaffung Fahrzeug für Liegenschaften-Dienst
0290.3132.00	24'000.00	65'000.00	-41'000.00	Prüfung Wärmeverbund
0290.3144.15	10'000.00	22'000.00	-12'000.00	Im Budget 2023 war das Streichen eines Schulzimmers im alten Primarschulhaus eingestellt.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit Kurz und bündig

Dem Bereich öffentliche Ordnung und Sicherheit gehören gleich drei Zweckverbände an: Soziales, Feuerwehr und Zivilschutz

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
1400.3612.00	102'000.00	152'200.00	-50'200.00	Zweckverband Soziales-bp Für den Kostenverteiler ist die massgebende Anzahl KESB-Massnahmen tiefer als im Vorjahr.
1620.3132.00	4'000.00	20'000.00	-16'000.00	Schutzraumkontrollen / Keine periodische Nachführung der Ausgleichsgebiete

3

Kultur, Sport und Freizeit Kurz und bündig

Es gibt keine wesentlichen Abweichungen.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4

Gesundheit Kurz und bündig

Dieser Bereich umfasst hauptsächlich die Beiträge der öffentlichen Hand (Gemeinde) an die Finanzierung der stationären und ambulanten Pflege.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
4125	529'500.00	530'500.00	-1'000.00	Der budgetierte Aufwand für die Pflegefinanzierung der Alters- und Pflegeheime sowie der ambulanten Krankenpflege (Spitex) entspricht der aktuellen Situation hochgerechnet auf ein Jahr.
4215	342'500.00	435'000.00	-92'500.00	

5

Soziale Sicherheit Kurz und bündig

Die Leistungen im Bereich der sozialen Sicherheit bilden einen grossen Teil des Gesamtaufwands und sind schwierig vorherzusehen.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
5220.3637.20	650'000.00	560'000.00	90'000.00	Ergänzungsleistungen zur IV, aktueller Aufwand auf ein Jahr hochgerechnet
5220.4631.00	-481'600.00	-424'200.00	-57'400.00	
5320.3637.21	400'000.00	300'000.00	100'000.00	Ergänzungsleistungen zur AHV, aktueller Aufwand auf ein Jahr hochgerechnet
5320.4631.00	-306'600.00	-224'700.00	-81'900.00	
5430.3637.00	50'000.00	70'000.00	-20'000.00	Alimentenbevorschussung und -inkasso, aktueller Aufwand auf ein Jahr hochgerechnet
5440.4631.00	-200'000.00	0.00	-200'000.00	Rückerstattungen ehemaliger Heimplatzierungen (Rückforderung Versorgertaxen). Zweckverband Soziales-bp
5450.3612.00	98'200.00	128'800.00	-30'600.00	Für den Kostenverteiler ist die massgebende Anzahl KESB-Massnahmen tiefer als im Vorjahr.
5730.3135.00	50'000.00	5'000.00	45'000.00	Höhere Kosten und Rückerstattungen aufgrund Hochrechnungen 2023.
5730.3637.00	180'000.00	150'000.00	30'000.00	
5730.4631.00	-250'000.00	-212'000.00	-38'000.00	

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung Kurz und bündig

Die Zusammenarbeit mit der Politischen Gemeinde Turbenthal im Bereich Tiefbau und Werke hat anfangs Juli 2022 begonnen.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
6150.3141.40	50'000.00	110'000.00	-60'000.00	Aufgrund der Erfahrungen aus den Vorjahren werden weniger Aufwände für den Strassenunterhalt erwartet.

7

Umweltschutz und Raumordnung Kurz und bündig

Dieser Bereich beinhaltet unter anderem die drei Eigenwirtschaftsbetriebe "Wasserwerk", "Abwasserbeseitigung" sowie "Abfallwirtschaft". Diese werden ausschliesslich durch Gebühren finanziert.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
7101.3143.02	50'000.00	30'000.00	20'000.00	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten
7301.3130.26	29'000.00	50'000.00	-21'000.00	Reduktion der Kosten für die Grüngut-Entsorgung (Verwertung)
7301.3637.00	40'000.00	0.00	40'000.00	geplante Subvention von Grüngutcontainern
7710.3143.00	18'000.00	30'000.00	-12'000.00	Differenz: Sanierung Mauerwerk Friedhof und Kirche war im Budget 2023 eingestellt.
7900.3132.00	2'000.00	45'000.00	-43'000.00	Teilrevision Bau- und Zonenordnung Neu in der Investitionsrechnung 7900.5290.00 eingestellt.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

8

Volkswirtschaft Kurz und bündig

Die signifikante Abweichung in der Volkswirtschaft ist die Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
8600.4604.00	174'000.00	146'000.00	28'000.00	Höhere mutmassliche Gewinnbeteiligung der Zürcher Kantonalbank.

9

Finanzen und Steuern Kurz und bündig

Zum ersten Mal seit der Einführung von HRM2 wendete die Politische Gemeinde Wila im Jahr 2023 das Instrument der finanzpolitischen Reserve an. Einziges Ziel der Einlage ist das Auffangen grösserer Schwankungen in den Jahresergebnissen.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
9100	-2'023'900.00	-2'224'600.00	200'700.00	Es wird damit gerechnet, dass im Jahr 2024 die Einkommenssteuern der natürlichen Personen rückläufig sind.
9300.4621.50	-5'121'400.00	-4'696'600.00	-424'800.00	Höherer Ressourcenausgleich aufgrund gestiegener Kantonsmittel der Steuererträge.
9630.3430.15	24'000.00	10'000.00	14'000.00	In der Liegenschaft "Tablatstrasse 1" müssen die Böden und der Boiler ersetzt werden.
9900.3894.00	0.00	200'000.00	-200'000.00	2023: Einlage in die finanzpolitische Reserve
9951.3636.00	5'000.00	30'000.00	-25'000.00	
9951.4502.00	-15'000.00	-40'000.00	25'000.00	Kein spezieller Beitrag aus den Sonderrechnungen im Jahr 2024 beantragt.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'594'800	1'277'400	2'554'000	1'232'700	2'572'363.04	1'266'218.70
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	948'500	466'100	924'800	433'800	925'302.00	499'306.33
2	Bildung	0	0	0	0	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	182'400	1'000	178'600	1'000	180'144.31	2'862.01
4	Gesundheit	900'900	0	1'001'900	0	978'267.06	356.00
5	Soziale Sicherheit	3'244'900	1'753'300	2'977'700	1'406'700	2'845'785.08	1'683'138.20
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'165'700	348'500	1'179'300	561'100	1'042'706.11	130'047.65
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'316'000	1'041'400	1'406'200	998'900	1'375'849.73	1'124'200.03
8	Volkswirtschaft	188'000	229'300	199'900	201'100	161'951.53	252'504.94
9	Finanzen und Steuern	3'413'600	8'874'500	2'975'000	8'576'500	2'717'313.55	8'109'251.62
Total Aufwand / Ertrag		13'954'800	13'991'500	13'397'400	13'411'800	12'799'682.41	13'067'885.48
Ertragsüberschuss		36'700		14'400		268'203.07	
Aufwandüberschuss			0		0		0.00
Total		13'991'500	13'991'500	13'411'800	13'411'800	13'067'885.48	13'067'885.48

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	13'991'500.00	13'991'500.00	13'411'800.00	13'411'800.00	13'067'885.48	13'067'885.48
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'594'800.00	1'277'400.00	2'554'000.00	1'232'700.00	2'572'363.04	1'266'218.70
	Nettoergebnis		1'317'400.00		1'321'300.00		1'306'144.34
01	Legislative und Exekutive	367'600.00		352'100.00		371'786.30	8'685.00
	Nettoergebnis		367'600.00		352'100.00		363'101.30
011	Legislative	89'600.00		84'900.00		100'525.00	8'685.00
	Nettoergebnis		89'600.00		84'900.00		91'840.00
0110	Legislative	89'600.00		84'900.00		100'525.00	8'685.00
	Nettoergebnis		89'600.00		84'900.00		91'840.00
3000.01	Feste Entschädigungen Behörden und Kommissionen	8'200.00		7'900.00		7'676.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	2'000.00		1'500.00		1'917.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000.00		8'000.00		6'985.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		200.00		158.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		66.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					28.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					11.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	400.00		1'000.00		800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00		800.00		1'281.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'000.00		10'000.00		23'893.25	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	7'700.00		9'100.00		6'838.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'000.00		12'000.00		12'314.55	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					553.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		800.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600.00		500.00		500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	35'300.00		28'000.00		32'400.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'700.00		4'800.00		5'100.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						8'685.00
012	Exekutive	278'000.00		267'200.00		271'261.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		278'000.00		267'200.00		271'261.30
0120	Exekutive	278'000.00		267'200.00		271'261.30	
	Nettoergebnis		278'000.00		267'200.00		271'261.30
3000.01	Feste Entschädigungen Behörden und Kommissionen	107'200.00		103'500.00		95'445.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	18'000.00		18'000.00		33'746.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'500.00		8'000.00		7'800.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'000.00		7'700.00		5'024.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100.00		600.00		1'064.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'500.00		1'377.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		200.00		288.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000.00		5'000.00		9'472.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	18'400.00		20'400.00		9'108.95	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'400.00		2'400.00		2'350.00	
3130.07	Anlässe, Feiern, Ausflüge, Empfänge, Geschenke	22'000.00		26'000.00		16'302.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'000.00		24'000.00		37'078.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		1'401.90	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'600.00		1'600.00		1'600.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	51'000.00		38'000.00		43'600.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	8'100.00		8'300.00		5'600.00	
02	Allgemeine Dienste	2'227'200.00	1'277'400.00	2'201'900.00	1'232'700.00	2'200'576.74	1'257'533.70
	Nettoergebnis		949'800.00		969'200.00		943'043.04
021	Finanz- und Steuerverwaltung	429'100.00	192'200.00	421'500.00	202'600.00	403'644.38	202'376.40
	Nettoergebnis		236'900.00		218'900.00		201'267.98
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	429'100.00	192'200.00	421'500.00	202'600.00	403'644.38	202'376.40
	Nettoergebnis		236'900.00		218'900.00		201'267.98
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'500.00			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	3'000.00		3'000.00		2'725.15	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400.00		400.00		360.00	
3130.05	Betriebskosten	12'000.00		13'000.00		11'920.85	
3130.99	Übrige Dienstleistungen Dritter					3'005.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		5'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		2'000.00		-851.55	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'900.00		4'100.00		3'737.23	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	4'500.00		4'500.00		7'547.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	9'800.00		10'500.00		2'300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	311'900.00		303'200.00		301'600.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	74'100.00		73'300.00		71'300.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500.00		500.00		453.15
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00		10'000.00		10'204.85
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		71'600.00		71'600.00		71'752.00
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug		100'100.00		107'500.00		107'716.40
4612.02	Übrige Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		10'000.00		13'000.00		12'250.00
022	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	1'382'900.00	933'000.00 449'900.00	1'366'500.00	914'400.00 452'100.00	1'450'129.74	949'475.55 500'654.19
0220	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	1'382'900.00	933'000.00 449'900.00	1'366'500.00	914'400.00 452'100.00	1'450'129.74	949'475.55 500'654.19
3000.01	Feste Entschädigungen Behörden und Kommissionen	12'000.00		11'000.00		3'600.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	15'500.00		15'000.00		8'478.80	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	660'000.00		650'000.00		626'956.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'400.00		40'500.00		41'195.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	80'100.00		76'300.00		76'695.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'000.00		9'000.00		8'427.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'400.00		7'000.00		6'639.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'000.00		2'800.00		2'592.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'900.00		11'000.00		3'996.80	
3091.00	Personalwerbung					1'577.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'500.00		9'600.00		5'349.70	
3100.00	Büromaterial	7'000.00		7'000.00		5'986.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00		800.00		1'135.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'000.00		12'000.00		11'294.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		395.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'000.00		8'000.00		320.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00		2'000.00		2'157.25	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	75'100.00		70'000.00		57'514.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'200.00		8'200.00		23'636.80	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	19'000.00		19'300.00		20'499.14	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'900.00		3'900.00		3'763.35	
3130.08	Nachführen Gemeindearchiv					12'135.65	
3130.99	Übrige Dienstleistungen Dritter					110'664.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	125'000.00		125'000.00		198'194.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	92'000.00		92'000.00		78'999.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'800.00		8'800.00		8'728.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		2'000.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00				1'033.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'000.00		12'000.00		22'308.45	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	16'200.00		18'800.00		19'132.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		1'000.00		534.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					427.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	600.00		600.00		544.95	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	130'000.00		140'000.00		82'592.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'700.00		2'700.00		2'620.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'800.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		60'000.00		80'000.00		95'035.20
4250.00	Verkäufe						147.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'480.85
4612.02	Übrige Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		7'000.00		7'000.00		6'812.50
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		19'600.00		19'900.00		11'100.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		667'500.00		624'900.00		659'800.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		178'900.00		182'600.00		174'100.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis	415'200.00	152'200.00	413'900.00	115'700.00	346'802.62	105'681.75
			263'000.00		298'200.00		241'120.87
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis	415'200.00	152'200.00	413'900.00	115'700.00	346'802.62	105'681.75
			263'000.00		298'200.00		241'120.87

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	67'000.00		37'000.00		37'788.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'500.00		2'000.00		1'685.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'200.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		500.00		463.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		400.00		293.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		200.00		139.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		400.00		350.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		1'500.00		2'915.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00				24'189.61	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'000.00		1'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	3'000.00					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	5'000.00					
3120.11	Ver- und Entsorgung Gemeindehaus	23'000.00		20'000.00		13'379.30	
3120.13	Ver- und Entsorgung Werkhof	18'000.00		22'000.00		13'118.50	
3120.15	Ver- und Entsorgung altes Primarschulhaus	18'000.00		20'000.00		12'824.40	
3120.17	Ver- und Entsorgung Batzhaus	8'000.00		10'000.00			
3120.99	Ver- und Entsorgung übrige Liegenschaften	500.00		500.00		350.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		994.50	
3130.06	Gebühren für Amtshandlungen	1'000.00		1'000.00			
3130.99	Übrige Dienstleistungen Dritter						
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	24'000.00		65'000.00		29'143.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000.00		10'000.00		8'646.35	
3144.11	Unterhalt Gemeindehaus	10'000.00		10'000.00		37'322.94	
3144.13	Unterhalt Werkhof	11'000.00		11'000.00		10'577.16	
3144.15	Unterhalt Altes Primarschulhaus	10'000.00		22'000.00		23'694.01	
3144.17	Unterhalt Batzhaus	3'000.00		5'000.00			
3144.99	Unterhalt übrige Liegenschaften	15'000.00		6'000.00		3'046.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00				195.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	111'500.00		124'600.00		95'719.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'000.00					
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'700.00		1'700.00		1'667.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300.00		300.00		200.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'700.00		36'400.00		24'500.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'800.00		3'900.00		3'600.00	
4260.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		7'200.00		7'200.00		7'030.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						531.75
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		87'000.00		77'000.00		69'320.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'500.00		1'500.00		1'100.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		26'500.00				
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		30'000.00		30'000.00		27'700.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	948'500.00	466'100.00	924'800.00	433'800.00	925'302.00	499'306.33
	Nettoergebnis		482'400.00		491'000.00		425'995.67
11	Öffentliche Sicherheit	44'800.00	500.00	39'500.00	500.00	43'397.45	575.00
	Nettoergebnis		44'300.00		39'000.00		42'822.45
111	Polizei	44'800.00	500.00	39'500.00	500.00	43'397.45	575.00
	Nettoergebnis		44'300.00		39'000.00		42'822.45
1110	Polizei	44'800.00	500.00	39'500.00	500.00	43'397.45	575.00
	Nettoergebnis		44'300.00		39'000.00		42'822.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	700.00		700.00		654.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000.00		8'500.00		8'897.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'700.00		1'700.00		1'285.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	20'300.00		20'000.00		20'160.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'900.00		8'400.00		12'400.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500.00		500.00		575.00
112	Verkehrssicherheit						
	Nettoergebnis						
1120	Verkehrssicherheit						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3131.00	Nettoergebnis Planungen und Projektierungen Dritter						
12	Rechtsprechung Nettoergebnis	8'100.00	1'500.00 6'600.00	6'200.00	1'200.00 5'000.00	7'842.30	2'195.00 5'647.30
120	Rechtsprechung Nettoergebnis	8'100.00	1'500.00 6'600.00	6'200.00	1'200.00 5'000.00	7'842.30	2'195.00 5'647.30
1200	Rechtsprechung Nettoergebnis	8'100.00	1'500.00 6'600.00	6'200.00	1'200.00 5'000.00	7'842.30	2'195.00 5'647.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'300.00		3'500.00		4'638.95	
3049.00	Übrige Zulagen	600.00		600.00		600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					9.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	200.00		200.00		103.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand						
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	400.00				389.00	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00		300.00		250.00	
3130.06	Gebühren für Amtshandlungen	1'000.00		300.00		1'670.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					165.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		16.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'500.00		1'200.00		2'195.00
14	Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis	652'800.00	449'100.00 203'700.00	676'600.00	427'100.00 249'500.00	664'927.15	431'282.23 233'644.92
140	Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis	652'800.00	449'100.00 203'700.00	676'600.00	427'100.00 249'500.00	664'927.15	431'282.23 233'644.92
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein) Nettoergebnis	235'200.00	31'500.00 203'700.00	277'500.00	28'000.00 249'500.00	264'057.62	30'412.70 233'644.92

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.09	Nachführung Vermessungswerk/Leitungskataster	23'600.00		28'100.00		15'824.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand						
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					65.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			5'300.00		5'283.00	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	19'200.00		10'200.00		11'308.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	102'000.00		152'200.00		141'793.85	
3612.01	Entschädigungen an regionales Zivilstandsamt	9'000.00		9'000.00		8'387.30	
3690.02	Eigener Kostenanteil an regionales Betreibungsamt	16'400.00		12'600.00		17'595.37	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'800.00		1'700.00		1'600.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	50'700.00		43'200.00		46'200.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	12'500.00		15'200.00		16'000.00	
4120.00	Konzessionen		500.00		600.00		460.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		30'000.00		27'000.00		29'952.70
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'000.00		400.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						
1409	Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt	417'600.00	417'600.00	399'100.00	399'100.00	400'869.53	400'869.53
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	239'000.00		230'000.00		232'532.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'400.00		14'900.00		15'401.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'600.00		29'500.00		28'643.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'300.00		3'200.00		3'133.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'600.00		2'600.00		2'577.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'200.00		1'000.00		966.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		600.00		1'450.00	
3091.00	Personalwerbung						
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		1'600.00		2'234.50	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		1'224.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		800.00		1'045.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'000.00		1'200.00		5'708.10	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	29'000.00		29'100.00		23'356.58	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00		300.00		560.00	
3130.99	Übrige Dienstleistungen Dritter						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'800.00		3'800.00		4'096.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'000.00		4'975.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					62.35	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	800.00		800.00		700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	30'000.00		30'000.00		27'700.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	42'400.00		42'500.00		42'100.00	
4210.01	Gebührenerträge Betriebsamt		340'000.00		340'000.00		315'708.16
4210.03	Gebührenerträge Gemeindeammannamt		10'000.00		8'000.00		12'603.60
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		51'200.00		38'500.00		54'962.40
4690.00	Übriger Transferertrag		16'400.00		12'600.00		17'595.37
15	Feuerwehr	178'300.00		150'700.00		135'298.65	
	Nettoergebnis		178'300.00		150'700.00		17'864.94
							117'433.71
150	Feuerwehr	178'300.00		150'700.00		135'298.65	
	Nettoergebnis		178'300.00		150'700.00		17'864.94
							117'433.71
1500	Feuerwehr	178'300.00		150'700.00		135'298.65	
	Nettoergebnis		178'300.00		150'700.00		17'864.94
							117'433.71
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00		3'000.00		5'883.15	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	175'300.00		147'700.00		129'415.50	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände						
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
4690.00	Übriger Transferertrag						17'864.94
16	Verteidigung	64'500.00	15'000.00	51'800.00	5'000.00	73'836.45	47'389.16
	Nettoergebnis		49'500.00		46'800.00		26'447.29
161	Militärische Verteidigung	2'400.00		2'900.00		3'067.00	
	Nettoergebnis		2'400.00		2'900.00		3'067.00
1610	Militärische Verteidigung	2'400.00		2'900.00		3'067.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		2'400.00		2'900.00		3'067.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'000.00		2'500.00		2'667.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	400.00		400.00		400.00	
162	Zivile Verteidigung	62'100.00	15'000.00	48'900.00	5'000.00	70'769.45	47'389.16
	Nettoergebnis		47'100.00		43'900.00		23'380.29
1620	Zivilschutz	62'100.00	15'000.00	48'900.00	5'000.00	70'769.45	47'389.16
	Nettoergebnis		47'100.00		43'900.00		23'380.29
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000.00		20'000.00		4'158.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'300.00				2'291.20	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	40'800.00		23'900.00		21'998.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände						
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	15'000.00		5'000.00		42'321.50	
4690.00	Übriger Transferertrag						5'067.66
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		15'000.00		5'000.00		42'321.50
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	182'400.00	1'000.00	178'600.00	1'000.00	180'144.31	2'862.01
	Nettoergebnis		181'400.00		177'600.00		177'282.30
31	Kulturerbe	23'800.00		17'900.00		22'083.95	
	Nettoergebnis		23'800.00		17'900.00		22'083.95
311	Museen und bildende Kunst	19'400.00		16'600.00		15'398.95	
	Nettoergebnis		19'400.00		16'600.00		15'398.95
3110	Museen und bildende Kunst	19'400.00		16'600.00		15'398.95	
	Nettoergebnis		19'400.00		16'600.00		15'398.95
3000.01	Feste Entschädigungen Behörden und Kommissionen	2'700.00		2'600.00		2'000.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	2'500.00		2'500.00		1'128.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'000.00		6'000.00		8'029.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					22.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	200.00		200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		2'000.00		2'599.45	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00		300.00		350.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	800.00		400.00		1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		200.00		269.85	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	4'400.00		1'300.00		6'685.00	
	Nettoergebnis		4'400.00		1'300.00		6'685.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	4'400.00		1'300.00		6'685.00	
	Nettoergebnis		4'400.00		1'300.00		6'685.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00				5'400.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		160.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	1'200.00		1'100.00		1'125.00	
32	Kultur, übrige	78'100.00		79'600.00		70'009.96	
	Nettoergebnis		1'000.00		1'000.00		70'009.96
			77'100.00		78'600.00		
321	Bibliotheken	55'000.00		55'000.00		47'170.01	
	Nettoergebnis		55'000.00		55'000.00		47'170.01
3210	Bibliotheken	55'000.00		55'000.00		47'170.01	
	Nettoergebnis		55'000.00		55'000.00		47'170.01
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	55'000.00		55'000.00		47'170.01	
322	Konzert und Theater	7'000.00		7'500.00		2'000.00	
	Nettoergebnis		1'000.00		1'000.00		2'000.00
			6'000.00		6'500.00		2'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3220	Konzert und Theater	7'000.00	1'000.00	7'500.00	1'000.00	2'000.00	
	Nettoergebnis		6'000.00		6'500.00		2'000.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		2'500.00		2'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		
329	Kultur, übriges	16'100.00		17'100.00		20'839.95	
	Nettoergebnis		16'100.00		17'100.00		20'839.95
3290	Kultur, übriges	16'100.00		17'100.00		20'839.95	
	Nettoergebnis		16'100.00		17'100.00		20'839.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000.00		2'000.00		4'872.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					313.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					10.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					54.55	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände						
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'600.00		10'500.00		9'390.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'000.00		1'000.00		3'200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'500.00		3'600.00		3'000.00	
34	Sport und Freizeit	80'500.00		81'100.00		88'050.40	
	Nettoergebnis		80'500.00		81'100.00		2'862.01
							85'188.39
341	Sport	80'500.00		81'100.00		88'050.40	
	Nettoergebnis		80'500.00		81'100.00		2'862.01
							85'188.39
3410	Sport	80'500.00		81'100.00		88'050.40	
	Nettoergebnis		80'500.00		81'100.00		2'862.01
							85'188.39
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	72'000.00		77'600.00		84'950.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00		600.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'500.00		1'500.00		1'500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen			1'000.00		1'000.00	
4690.00	Übriger Transferertrag						2'862.01
4	GESUNDHEIT	900'900.00		1'001'900.00		978'267.06	356.00
	Nettoergebnis		900'900.00		1'001'900.00		977'911.06
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	529'500.00		530'500.00		515'089.15	
	Nettoergebnis		529'500.00		530'500.00		515'089.15
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	529'500.00		530'500.00		515'089.15	
	Nettoergebnis		529'500.00		530'500.00		515'089.15
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	529'500.00		530'500.00		515'089.15	
	Nettoergebnis		529'500.00		530'500.00		515'089.15
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'500.00		1'500.00			
3632.46	Beiträge an Gemeinden (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	140'000.00		140'000.00		136'877.25	
3632.47	Beiträge an Gemeinden (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	3'700.00		3'000.00			
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	335'000.00		300'000.00		318'917.80	
3634.45	Beiträge an öffentl. Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	3'700.00		3'000.00		3'680.60	
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	24'000.00		25'000.00			
3634.47	Beiträge an öffentl. Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	1'800.00		1'500.00		1'370.60	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	18'000.00		55'000.00		54'242.90	
3635.47	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	1'800.00		1'500.00			
42	Ambulante Krankenpflege	342'500.00		435'000.00		436'273.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		342'500.00		435'000.00		436'273.40
421	Ambulante Krankenpflege	342'500.00		435'000.00		435'339.40	
	Nettoergebnis		342'500.00		435'000.00		435'339.40
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	342'500.00		435'000.00		435'339.40	
	Nettoergebnis		342'500.00		435'000.00		435'339.40
3634.50	Öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) ambulante Krankenpflege	250'000.00		300'000.00		307'743.00	
3634.54	Öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) nichtpflegerische Spitex-Leistungen	40'000.00		45'000.00		46'668.10	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen	30'000.00		50'000.00		50'224.25	
3635.55	Beiträge an private Unternehm. (als beauftragte Leistungs-erbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege			1'000.00			
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungs-erbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	20'000.00		35'000.00		26'596.85	
3635.57	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungs-erbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	1'000.00		1'000.00		2'095.55	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					88.00	
3636.50	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer)	1'500.00		3'000.00		1'923.65	
3636.55	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer)						
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen						
422	Rettungsdienste					934.00	
	Nettoergebnis						934.00
4220	Rettungsdienste					934.00	
	Nettoergebnis						934.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					934.00	
43	Gesundheitsprävention	21'200.00		23'700.00		19'878.00	356.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		21'200.00		23'700.00		19'522.00
431	Alkohol- und Drogenprävention	20'600.00		22'100.00		19'290.65	356.00
	Nettoergebnis		20'600.00		22'100.00		18'934.65
4310	Alkohol- und Drogenprävention	20'600.00		22'100.00		19'290.65	356.00
	Nettoergebnis		20'600.00		22'100.00		18'934.65
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	11'600.00		16'100.00		13'202.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'000.00		6'000.00		6'088.00	
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						356.00
433	Schulgesundheitsdienst			1'000.00			
	Nettoergebnis				1'000.00		
4330	Schulgesundheitsdienst			1'000.00			
	Nettoergebnis				1'000.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'000.00			
434	Lebensmittelkontrolle	600.00		600.00		587.35	
	Nettoergebnis		600.00		600.00		587.35
4340	Lebensmittelkontrolle	600.00		600.00		587.35	
	Nettoergebnis		600.00		600.00		587.35
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	600.00		600.00		587.35	
49	Gesundheitswesen, übriges	7'700.00		12'700.00		7'026.51	
	Nettoergebnis		7'700.00		12'700.00		7'026.51
490	Gesundheitswesen, übriges	7'700.00		12'700.00		7'026.51	
	Nettoergebnis		7'700.00		12'700.00		7'026.51
4900	Gesundheitswesen, übrige	7'700.00		12'700.00		7'026.51	
	Nettoergebnis		7'700.00		12'700.00		7'026.51
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		401.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'100.00		4'700.00		4'124.81	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'600.00		7'000.00		2'500.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'244'900.00	1'753'300.00	2'977'700.00	1'406'700.00	2'845'785.08	1'683'138.20
	Nettoergebnis		1'491'600.00		1'571'000.00		1'162'646.88
51	Krankheit und Unfall	133'300.00	122'300.00	129'800.00	118'500.00	128'610.20	120'542.05
	Nettoergebnis		11'000.00		11'300.00		8'068.15
511	Krankenversicherung	11'300.00		11'800.00		9'429.40	
	Nettoergebnis		11'300.00		11'800.00		9'429.40
5110	Krankenversicherung	11'300.00		11'800.00		9'429.40	
	Nettoergebnis		11'300.00		11'800.00		9'429.40
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'100.00		2'100.00		2'029.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'200.00		9'700.00		7'400.00	
512	Prämienverbilligungen	122'000.00	122'300.00	118'000.00	118'500.00	119'180.80	120'542.05
	Nettoergebnis	300.00		500.00		1'361.25	
5120	Prämienverbilligungen	122'000.00	122'300.00	118'000.00	118'500.00	119'180.80	120'542.05
	Nettoergebnis	300.00		500.00		1'361.25	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	120'000.00		110'000.00		117'609.60	
3635.11	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger (frühere Jahre)			3'000.00		995.50	
		1'000.00					
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	1'000.00		5'000.00		575.70	
4290.00	Übrige Entgelte		600.00		1'000.00		2'722.50
4630.00	Beiträge vom Bund						
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		71'700.00		117'000.00		65'310.40
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		50'000.00		500.00		49'464.15
4637.11	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien						3'045.00
52	Invalidität	716'500.00	489'600.00	630'500.00	428'200.00	660'443.30	449'760.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		226'900.00		202'300.00		210'683.30
522	Ergänzungsleistungen IV	715'000.00	489'600.00	629'000.00	428'200.00	659'843.30	449'760.00
	Nettoergebnis		225'400.00		200'800.00		210'083.30
5220	Ergänzungsleistungen IV	715'000.00	489'600.00	629'000.00	428'200.00	659'843.30	449'760.00
	Nettoergebnis		225'400.00		200'800.00		210'083.30
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000.00		1'000.00		561.90	
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen						
3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen						
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen						
	Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate						
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	18'000.00		18'000.00		17'996.00	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	650'000.00		560'000.00		597'148.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur IV	46'000.00		50'000.00		44'137.40	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		481'600.00		424'200.00		446'892.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		8'000.00		4'000.00		2'868.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
524	Leistungen an Invalide	1'500.00		1'500.00		600.00	
	Nettoergebnis		1'500.00		1'500.00		600.00
5240	Leistungen an Invalide	1'500.00		1'500.00		600.00	
	Nettoergebnis		1'500.00		1'500.00		600.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00		600.00	
53	Alter und Hinterlassene	618'700.00	437'600.00	490'600.00	365'800.00	591'663.94	443'548.35
	Nettoergebnis		181'100.00		124'800.00		148'115.59

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV Nettoergebnis	16'400.00	2'500.00 13'900.00	11'500.00	3'600.00 7'900.00	20'019.70	3'564.80 16'454.90
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV Nettoergebnis	16'400.00	2'500.00 13'900.00	11'500.00	3'600.00 7'900.00	20'019.70	3'564.80 16'454.90
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	15'000.00		10'000.00		18'719.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'400.00		1'500.00		1'300.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'500.00		3'600.00		3'564.80
532	Ergänzungsleistungen AHV Nettoergebnis	459'000.00	308'600.00 150'400.00	351'000.00	233'700.00 117'300.00	466'421.05	320'998.00 145'423.05
5320	Ergänzungsleistungen AHV Nettoergebnis	459'000.00	308'600.00 150'400.00	351'000.00	233'700.00 117'300.00	466'421.05	320'998.00 145'423.05
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000.00		1'000.00		186.90	
3181.11	Erläss Rückerstattungsford. KVG-Prämien EL- und Beihilfeempfänger (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
3181.28	Erläss von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate						
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	18'000.00		20'000.00		18'976.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	400'000.00		300'000.00		395'762.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur AHV	40'000.00		30'000.00		51'496.15	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		306'600.00		224'700.00		294'607.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		2'000.00		4'000.00		9'577.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)				5'000.00		16'814.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
533	Leistungen an Pensionierte					3'050.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis						3'050.30
5330	Leistungen an Pensionierte					3'050.30	
	Nettoergebnis						3'050.30
3064.00	Überbrückungsrenten					3'050.30	
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	136'400.00	126'500.00	121'200.00	128'500.00	95'325.79	118'985.55
	Nettoergebnis		9'900.00	7'300.00		23'659.76	
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	136'400.00	126'500.00	121'200.00	128'500.00	95'325.79	118'985.55
	Nettoergebnis		9'900.00	7'300.00		23'659.76	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'500.00		4'500.00		3'978.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		8.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		16.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'022.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		399.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'000.00		30'000.00		18'288.50	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	600.00		500.00			
3130.41	Telefon und Kommunikation, Kabelnetzgebühren	1'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'500.00		1'508.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'500.00		24'500.00		17'442.39	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	46'500.00		45'000.00		44'961.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'200.00		12'600.00		7'700.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		665.20
4260.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		18'000.00		20'000.00		13'067.35
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		100'000.00		100'000.00		97'575.00
4630.00	Beiträge vom Bund		8'000.00		8'000.00		7'678.00
535	Leistungen an das Alter	6'900.00	6'900.00	6'900.00	6'900.00	6'847.10	6'847.10
	Nettoergebnis						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5350	Leistungen an das Alter	6'900.00		6'900.00		6'847.10	
	Nettoergebnis		6'900.00		6'900.00		6'847.10
3000.01	Feste Entschädigungen Behörden und Kommissionen					2'272.50	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					2'030.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					26.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					12.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					4.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1.20	
3130.07	Anlässe, Feiern, Ausflüge, Empfänge, Geschenke	2'000.00		2'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500.00		500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		3'000.00		2'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'400.00		1'400.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
54	Familie und Jugend	516'500.00	216'000.00	517'900.00	15'000.00	462'356.15	16'432.65
	Nettoergebnis		300'500.00		502'900.00		445'923.50
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	51'500.00	16'000.00	71'500.00	15'000.00	54'243.40	16'432.65
	Nettoergebnis		35'500.00		56'500.00		37'810.75
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	51'500.00	16'000.00	71'500.00	15'000.00	54'243.40	16'432.65
	Nettoergebnis		35'500.00		56'500.00		37'810.75
3130.05	Betreibungskosten	1'500.00		1'500.00		1'337.65	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	50'000.00		70'000.00		52'905.75	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		16'000.00		15'000.00		16'432.65
544	Jugendschutz	313'600.00	200'000.00	271'400.00		263'016.00	
	Nettoergebnis		113'600.00		271'400.00		263'016.00
5440	Jugendschutz	313'600.00	200'000.00	271'400.00		262'016.00	
	Nettoergebnis		113'600.00		271'400.00		262'016.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate						
3631.01	Beiträge an Kanton (Leistungen KJHG)	81'000.00		77'000.00		72'366.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.02	Beiträge an Kanton (Leistungen KJG)	215'200.00		177'000.00		174'650.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'000.00		1'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'400.00		1'400.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		200'000.00				
5441	Kinder- und Jugendheime					1'000.00	
	Nettoergebnis						1'000.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände						
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'000.00	
4220.00	Steuern und Kostgelder						
545	Leistungen an Familien	151'400.00		175'000.00		145'096.75	
	Nettoergebnis		151'400.00		175'000.00		145'096.75
5450	Leistungen an Familien	120'400.00		144'000.00		123'453.85	
	Nettoergebnis		120'400.00		144'000.00		123'453.85
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	2'500.00		2'000.00			
3130.06	Gebühren für Amtshandlungen	1'000.00		1'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'800.00		7'800.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	98'200.00		128'800.00		121'157.85	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'500.00		3'000.00		2'296.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'400.00		1'400.00			
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	31'000.00		31'000.00		21'642.90	
	Nettoergebnis		31'000.00		31'000.00		21'642.90
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		6'000.00		1'640.90	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	28'000.00		25'000.00		20'002.00	
55	Arbeitslosigkeit						
	Nettoergebnis						
552	Leistungen an Arbeitlose						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis						
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose						
	Nettoergebnis						
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände						
3637.60	Überbrückungsleistungen						
3637.62	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten						
4630.00	Beiträge vom Bund						
559	Arbeitslosigkeit, Übriges						
	Nettoergebnis						
5590	Arbeitslosigkeit, Übriges						
	Nettoergebnis						
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge						
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'259'900.00	487'800.00	1'205'900.00	479'200.00	1'000'671.49	652'855.15
	Nettoergebnis		772'100.00		726'700.00		347'816.34
571	Beihilfen / Zuschüsse	95'000.00	66'700.00	74'000.00	52'700.00	81'102.00	57'014.00
	Nettoergebnis		28'300.00		21'300.00		24'088.00
5710	Beihilfen / Zuschüsse	95'000.00	66'700.00	74'000.00	52'700.00	81'102.00	57'014.00
	Nettoergebnis		28'300.00		21'300.00		24'088.00
3181.24	Abschreibung und Erlass Rückerstattungsforderungen Beihilfe						
3637.24	Beihilfen	90'000.00		74'000.00		81'102.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	5'000.00					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		66'200.00		49'700.00		56'206.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		500.00				808.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)				3'000.00		
572	Wirtschaftliche Hilfe	560'000.00	85'000.00	650'000.00	160'000.00	499'331.58	314'015.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		475'000.00		490'000.00		185'316.03
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	560'000.00	85'000.00	650'000.00	160'000.00	499'331.58	314'015.55
	Nettoergebnis		475'000.00		490'000.00		185'316.03
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	400'000.00		450'000.00		369'482.48	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	120'000.00		150'000.00		118'757.35	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	40'000.00		50'000.00		11'091.75	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		20'000.00		20'000.00		7'722.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		40'000.00		50'000.00		9'343.75
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		10'000.00		70'000.00		201'342.55
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		15'000.00		20'000.00		93'859.25
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						1'748.00
573	Asylwesen	446'000.00	270'600.00	320'800.00	217'000.00	266'213.81	217'446.70
	Nettoergebnis		175'400.00		103'800.00		48'767.11
5730	Asylwesen	446'000.00	270'600.00	320'800.00	217'000.00	266'213.81	217'446.70
	Nettoergebnis		175'400.00		103'800.00		48'767.11
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'000.00		15'000.00		1'992.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		1'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00				4.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		4'724.35	
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	50'000.00		5'000.00		13'923.21	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	30'000.00		15'000.00		14'420.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000.00		6'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	80'000.00		80'000.00		36'484.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte	180'000.00		150'000.00		129'443.95	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'500.00		3'800.00		13'400.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	50'000.00		40'000.00		51'820.00	
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		600.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000.00		5'000.00		18'294.70
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		250'000.00		212'000.00		199'152.00
579	Fürsorge, übriges Nettoergebnis	158'900.00	65'500.00 93'400.00	161'100.00	49'500.00 111'600.00	154'024.10	64'378.90 89'645.20
5790	Fürsorge, übriges Nettoergebnis	158'900.00	65'500.00 93'400.00	161'100.00	49'500.00 111'600.00	154'024.10	64'378.90 89'645.20
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000.00		1'200.00		944.95	
3130.99	Übrige Dienstleistungen Dritter	2'500.00		3'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00		3'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	60'100.00		65'000.00		60'633.30	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	400.00		400.00		145.85	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'400.00		1'300.00		800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	76'600.00		72'600.00		78'500.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	13'900.00		14'600.00		13'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000.00		6'000.00		9'000.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'500.00		3'500.00		3'558.90
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		50'000.00		40'000.00		51'820.00
59	Soziale Wohlfart, übriges Nettoergebnis			3'000.00	3'000.00	2'040.00	2'040.00
593	Hilfsaktionen im Ausland Nettoergebnis			3'000.00	3'000.00	2'040.00	2'040.00
5930	Hilfsaktionen im Ausland Nettoergebnis			3'000.00	3'000.00	2'040.00	2'040.00
3638.00	Beiträge an das Ausland			3'000.00		2'040.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG						
	Nettoergebnis	1'165'700.00	348'500.00 817'200.00	1'179'300.00	561'100.00 618'200.00	1'042'706.11	130'047.65 912'658.46
61	Strassenverkehr						
	Nettoergebnis	967'200.00	348'500.00 618'700.00	968'300.00	561'100.00 407'200.00	850'722.11	130'047.65 720'674.46
615	Gemeindestrassen						
	Nettoergebnis	967'200.00	348'500.00 618'700.00	968'300.00	561'100.00 407'200.00	850'722.11	130'047.65 720'674.46
6150	Gemeindestrassen						
	Nettoergebnis	967'200.00	348'500.00 618'700.00	968'300.00	561'100.00 407'200.00	850'722.11	130'047.65 720'674.46
3000.01	Feste Entschädigungen Behörden und Kommissionen						
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					123'607.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-14'203.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					8'271.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					15'831.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1'751.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1'440.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					540.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals						
3099.00	Übriger Personalaufwand					802.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'400.00		20'000.00		18'884.40	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial						
3101.20	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	1'000.00		1'500.00		1'708.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					20'279.14	
3120.02	Strom für Strassenbeleuchtungen und Heizung von Verkehrsspiegeln	27'000.00		27'000.00		22'293.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		2'312.90	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten			800.00		1'838.55	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			5'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000.00		15'000.00		10'966.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	700.00		800.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien					3'671.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben					1'989.50	
3141.10	Winterdienst	40'000.00		40'000.00		9'566.00	
3141.20	Strassenreinigung	20'000.00		20'000.00		13'428.45	
3141.30	Strassenbeleuchtung, Strassensignale, Verkehrsspiegel	15'000.00		15'000.00		5'330.58	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	50'000.00		110'000.00		38'645.30	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	50'000.00		50'000.00		26'627.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					10'865.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'000.00		4'700.00		4'620.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien						
3170.00	Reisekosten und Spesen					839.20	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	339'200.00		288'000.00		287'866.94	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					18'695.00	
3301.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV						
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	13'600.00				13'590.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	378'000.00		360'000.00		151'762.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'000.00		900.00		1'200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'800.00		2'000.00		43'200.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'500.00		4'600.00		2'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		3'248.65
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		8'500.00		8'500.00		8'499.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		290'000.00		380'800.00		113'800.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		35'000.00		166'800.00		4'500.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		10'000.00				
62	Öffentlicher Verkehr	192'600.00		208'500.00		186'139.00	
	Nettoergebnis		192'600.00		208'500.00		186'139.00
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	67'600.00		63'500.00		60'936.00	
	Nettoergebnis		67'600.00		63'500.00		60'936.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	67'600.00		63'500.00		60'936.00	
	Nettoergebnis		67'600.00		63'500.00		60'936.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	2'100.00		1'300.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	65'500.00		62'200.00		60'936.00	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr Nettoergebnis	125'000.00	125'000.00	145'000.00	145'000.00	125'203.00	125'203.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr Nettoergebnis	125'000.00	125'000.00	145'000.00	145'000.00	125'203.00	125'203.00
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	124'800.00		145'000.00		125'103.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00				100.00	
63	Verkehr, übrige Nettoergebnis	5'900.00	5'900.00	2'500.00	2'500.00	5'845.00	5'845.00
634	Verkehrsplanung allgemein Nettoergebnis	5'900.00	5'900.00	2'500.00	2'500.00	5'845.00	5'845.00
6340	Verkehrsplanung allgemein Nettoergebnis	5'900.00	5'900.00	2'500.00	2'500.00	5'845.00	5'845.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'900.00		2'500.00		5'845.00	
64	Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis						
640	Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis						
6400	Nachrichtenübermittlung (allgemein) Nettoergebnis						
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen						
3661.50	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen						
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'316'000.00	1'041'400.00	1'406'200.00	998'900.00	1'375'849.73	1'124'200.03

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		274'600.00		407'300.00		251'649.70
71	Wasserversorgung	451'400.00	419'200.00	442'800.00	409'000.00	565'582.53	538'121.35
	Nettoergebnis		32'200.00		33'800.00		27'461.18
710	Wasserversorgung	451'400.00	419'200.00	442'800.00	409'000.00	565'582.53	538'121.35
	Nettoergebnis		32'200.00		33'800.00		27'461.18
7100	Wasserversorgung	32'200.00		33'800.00		27'461.18	
	Nettoergebnis		32'200.00		33'800.00		27'461.18
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	22'000.00		22'000.00		26'944.88	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000.00		10'000.00		116.30	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	200.00		1'800.00		400.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	419'200.00	419'200.00	409'000.00	409'000.00	538'121.35	538'121.35
3000.01	Feste Entschädigungen Behörden und Kommissionen						
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					8'466.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					544.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					68.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					94.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					18.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals						
3099.00	Übriger Personalaufwand						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			4'000.00		3'041.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			5'000.00		27'395.78	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			7'700.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000.00		4'000.00		4'702.37	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000.00		2'883.35	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten			1'200.00		1'225.35	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			1'200.00		1'166.08	
3130.09	Nachführung Vermessungswerk/Leitungskataster	5'000.00		5'000.00		4'974.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	40'000.00		40'000.00		11'937.31	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'000.00				1'050.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		300.00		273.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'000.00		1'200.00		881.50	
3143.01	Unterhalt Reservoir, Pumpstationen, Quelfassungen	22'000.00		12'000.00		8'012.63	
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	50'000.00		30'000.00		106'946.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen						
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	106'900.00		107'700.00		90'752.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			1'000.00		988.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software						
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'900.00		5'400.00		5'390.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	77'400.00		58'000.00		150'998.20	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	36'000.00		31'900.00		26'061.33	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen			900.00			
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen			700.00		741.00	
		800.00					
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	200.00		200.00		200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'700.00		74'200.00		64'500.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	7'500.00		2'600.00		4'200.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	37'400.00		12'800.00		10'608.00	
4240.05	Wasserabgabe		370'000.00		370'000.00		362'594.14
4240.09	Wasserzählermieten		18'000.00		18'000.00		18'504.98
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000.00		26'562.70
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		14'500.00		14'500.00		14'280.00
4690.00	Übriger Transferertrag						110'999.53
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		16'700.00		5'500.00		5'180.00
72	Abwasserbeseitigung	379'200.00	368'300.00	365'800.00	354'000.00	373'291.73	354'034.88
	Nettoergebnis		10'900.00		11'800.00		19'256.85
720	Abwasserbeseitigung	379'200.00	368'300.00	365'800.00	354'000.00	373'291.73	354'034.88

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis			10'900.00		11'800.00		19'256.85
7200	Abwasserbeseitigung	10'900.00		11'800.00		19'256.85	
Nettoergebnis			10'900.00		11'800.00		19'256.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'600.00		4'500.00		1'914.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		123.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					6.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					21.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					0.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		2'000.00		1'341.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500.00		2'000.00		1'162.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00		3'000.00		4'287.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					10'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					400.00	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	368'300.00	368'300.00	354'000.00	354'000.00	354'034.88	354'034.88
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000.00		1'000.00		887.08	
3130.09	Nachführung Vermessungswerk/Leitungskataster	9'000.00		9'000.00		5'781.66	
3130.13	Spülen und Reinigen Leitungsnetz, Entleeren von Schächten	18'000.00		12'000.00		2'939.03	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000.00		15'000.00		2'377.86	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand						
3137.00	Steuern und Abgaben	18'000.00		18'000.00		17'694.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	20'000.00		3'000.00		11'119.87	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					2'414.85	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			6'400.00		9'896.55	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen						
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	106'900.00		106'400.00		172'501.69	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände						
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	134'000.00		140'000.00		107'192.29	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'400.00		2'400.00		2'378.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	200.00		200.00		200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'200.00		34'200.00		11'500.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	7'500.00		2'600.00		3'200.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	11'100.00		3'800.00		3'952.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		355'000.00		350'000.00		350'312.88
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		13'300.00		4'000.00		3'722.00
73	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	258'700.00	252'400.00	239'700.00	234'400.00	232'076.50	228'220.40
			6'300.00		5'300.00		3'856.10
730	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	258'700.00	252'400.00	239'700.00	234'400.00	232'076.50	228'220.40
			6'300.00		5'300.00		3'856.10
7300	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	9'300.00	3'000.00	9'300.00	4'000.00	8'860.10	5'004.00
			6'300.00		5'300.00		3'856.10
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'900.00		9'000.00		8'460.10	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	400.00		300.00		400.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00		4'000.00		5'004.00
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	249'400.00	249'400.00	230'400.00	230'400.00	223'216.40	223'216.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'100.00		6'500.00		275.26	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		2'000.00		915.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		5'088.30	
3130.11	Abfuhrkosten, Transporte	45'000.00		45'000.00		43'362.88	
3130.12	Abfuhrkosten Grüngut	9'000.00					
3130.21	Altglas-Entsorgung	2'800.00		2'300.00		2'080.99	
3130.22	Altöl-Entsorgung	200.00		200.00		24.00	
3130.23	Altmetall-Entsorgung	2'700.00		2'300.00		2'078.56	
3130.24	Altpapier-Entsorgung	12'600.00		11'000.00		11'079.77	
3130.25	Grubengut-Entsorgung	3'000.00		3'000.00		3'234.87	
3130.26	Grüngut-Entsorgung	29'000.00		50'000.00		42'255.99	
3130.27	Sonderabfall-Entsorgung	1'900.00		1'800.00		1'814.40	
3130.29	Bezugsprovisionen	8'000.00		6'000.00		6'142.13	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000.00		5'000.00		520.01	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	12'100.00		12'100.00		12'099.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals					10'237.06	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	52'000.00		63'000.00		57'817.18	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	40'000.00					
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	200.00		200.00		200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000.00		7'500.00		20'900.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'300.00		2'400.00		3'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	100.00		100.00		91.00	
4240.01	Kehrichtgebührenmarken		85'000.00		85'000.00		80'529.32
4240.02	Containerplomben		28'000.00		28'000.00		26'225.65
4240.03	Grüngutgebühren		20'100.00				
4240.04	Vorgezogene Entsorgungsgebühren		5'500.00		5'200.00		5'937.37
4240.07	Grundgebühren		68'000.00		92'000.00		93'182.26
4250.00	Verkäufe		6'000.00		18'000.00		16'953.80
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		35'600.00		1'800.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'200.00		400.00		388.00
74	Verbauungen	103'200.00		172'700.00		67'386.45	
	Nettoergebnis		103'200.00		172'700.00		67'386.45
741	Gewässerverbauungen	99'500.00		169'100.00		63'770.45	
	Nettoergebnis		99'500.00		169'100.00		63'770.45
7410	Gewässerverbauungen	99'500.00		169'100.00		63'770.45	
	Nettoergebnis		99'500.00		169'100.00		63'770.45
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00		20'000.00			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	50'000.00		50'000.00		3'588.75	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	27'000.00		37'100.00		27'871.70	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'200.00		4'100.00		4'110.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	200.00		200.00		200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'600.00		55'200.00		23'900.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'500.00		2'500.00		4'100.00	
742	Schutzverbauungen, übrige Nettoergebnis	3'700.00	3'700.00	3'600.00	3'600.00	3'616.00	3'616.00
7420	Schutzverbauungen, übrige Nettoergebnis	3'700.00	3'700.00	3'600.00	3'600.00	3'616.00	3'616.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'700.00		3'600.00		3'616.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz Nettoergebnis	29'400.00	29'400.00	36'900.00	36'900.00	24'825.97	1'434.90 23'391.07
750	Arten- und Landschaftsschutz Nettoergebnis	29'400.00	29'400.00	36'900.00	36'900.00	24'825.97	1'434.90 23'391.07
7500	Arten- und Landschaftsschutz Nettoergebnis	29'400.00	29'400.00	36'900.00	36'900.00	24'825.97	1'434.90 23'391.07
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000.00				1'046.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00				54.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					9.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'000.00		20'000.00		16'107.07	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000.00				2'934.90	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	400.00		1'000.00		391.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	6'000.00		5'000.00		4'281.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'900.00		10'900.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'434.90
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis	700.00	700.00	3'100.00	3'100.00	1'430.05	1'430.05
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis	700.00	700.00	3'100.00	3'100.00	1'430.05	1'430.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	700.00		3'100.00		1'430.05	
	Nettoergebnis		700.00		3'100.00		1'430.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	600.00		500.00		765.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00				49.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					8.55	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			600.00		604.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			2'000.00			
77	Übriger Umweltschutz	87'700.00	1'500.00	96'500.00	1'500.00	104'654.50	2'388.50
	Nettoergebnis		86'200.00		95'000.00		102'266.00
771	Friedhof und Bestattung	87'700.00	1'500.00	96'500.00	1'500.00	104'654.50	2'388.50
	Nettoergebnis		86'200.00		95'000.00		102'266.00
7710	Friedhof und Bestattung	87'700.00	1'500.00	96'500.00	1'500.00	104'654.50	2'388.50
	Nettoergebnis		86'200.00		95'000.00		102'266.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'800.00		5'000.00		5'731.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		400.00		323.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					11.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					56.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					21.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		2'000.00		559.02	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'000.00		27'000.00		35'598.10	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	18'000.00		30'000.00		24'288.33	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00		1'000.00		4'255.45	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	20'600.00		20'600.00		22'009.35	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'500.00		7'600.00		9'100.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'300.00		1'400.00		1'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		1'250.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		1'138.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
79	Raumordnung Nettoergebnis	5'700.00	5'700.00	48'700.00	48'700.00	6'602.00	6'602.00
790	Raumordnung Nettoergebnis	5'700.00	5'700.00	48'700.00	48'700.00	6'602.00	6'602.00
7900	Raumordnung Nettoergebnis	5'700.00	5'700.00	48'700.00	48'700.00	6'602.00	6'602.00
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00		200.00		219.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000.00		45'000.00		1'326.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen						
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'500.00		3'500.00		2'956.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					2'100.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	188'000.00 41'300.00	229'300.00	199'900.00 1'200.00	201'100.00	161'951.53 90'553.41	252'504.94
81	Landwirtschaft Nettoergebnis	8'000.00	8'000.00	7'800.00	7'800.00	7'902.85	7'902.85
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen Nettoergebnis	1'600.00	1'600.00	1'500.00	1'500.00	1'516.00	1'516.00
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen Nettoergebnis	1'600.00	1'600.00	1'500.00	1'500.00	1'516.00	1'516.00
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	1'600.00		1'500.00		1'516.00	
813	Produktionsverbesserungen Vieh Nettoergebnis	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00
8130	Produktionsverbesserungen Vieh Nettoergebnis	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	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	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	3'400.00		3'300.00		3'386.85	
	Nettoergebnis		3'400.00		3'300.00		3'386.85
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	3'400.00		3'300.00		3'386.85	
	Nettoergebnis		3'400.00		3'300.00		3'386.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'100.00		3'000.00		3'087.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		198.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					6.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					34.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter						
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		60.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						
82	Forstwirtschaft	126'100.00		127'800.00		114'300.53	79.29
	Nettoergebnis		126'100.00		127'800.00		114'221.24
820	Forstwirtschaft	126'100.00		127'800.00		114'300.53	79.29
	Nettoergebnis		126'100.00		127'800.00		114'221.24
8200	Forstwirtschaft	126'100.00		127'800.00		114'300.53	79.29
	Nettoergebnis		126'100.00		127'800.00		114'221.24
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	4'600.00		6'200.00		6'052.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	71'500.00		71'600.00		56'767.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					1'468.08	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen					13.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						79.29
83	Jagd und Fischerei		1'300.00		1'100.00		1'348.95
	Nettoergebnis	1'300.00		1'100.00		1'348.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
830	Jagd und Fischerei						
	Nettoergebnis	1'300.00	1'300.00	1'100.00	1'100.00	1'348.95	1'348.95
8300	Jagd und Fischerei						
	Nettoergebnis	1'300.00	1'300.00	1'100.00	1'100.00	1'348.95	1'348.95
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'300.00		1'100.00		1'348.95
84	Tourismus	24'500.00		23'000.00		18'969.70	
	Nettoergebnis		24'500.00		23'000.00		18'969.70
840	Tourismus	24'500.00		23'000.00		18'969.70	
	Nettoergebnis		24'500.00		23'000.00		18'969.70
8400	Tourismus	24'500.00		23'000.00		18'969.70	
	Nettoergebnis		24'500.00		23'000.00		18'969.70
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500.00		600.00		300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'900.00		20'900.00		17'379.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	300.00		300.00		240.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	800.00		1'200.00		1'050.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	16'500.00	7'000.00	16'300.00	7'000.00	17'326.05	6'800.00
	Nettoergebnis		9'500.00		9'300.00		10'526.05
850	Industrie, Gewerbe, Handel	16'500.00	7'000.00	16'300.00	7'000.00	17'326.05	6'800.00
	Nettoergebnis		9'500.00		9'300.00		10'526.05
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	16'500.00	7'000.00	16'300.00	7'000.00	17'326.05	6'800.00
	Nettoergebnis		9'500.00		9'300.00		10'526.05
3130.06	Gebühren für Amtshandlungen					360.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.						
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'400.00					
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV			6'500.00		6'342.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'900.00		9'600.00		9'574.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen						
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen						
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		50.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	100.00		100.00		100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					900.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'000.00		7'000.00		6'800.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						
86	Banken und Versicherungen		174'000.00		146'000.00		180'651.50
	Nettoergebnis	174'000.00		146'000.00		180'651.50	
860	Banken und Versicherungen		174'000.00		146'000.00		180'651.50
	Nettoergebnis	174'000.00		146'000.00		180'651.50	
8600	Banken und Versicherungen		174'000.00		146'000.00		180'651.50
	Nettoergebnis	174'000.00		146'000.00		180'651.50	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		174'000.00		146'000.00		180'651.50
87	Brennstoffe und Energie	12'900.00	47'000.00	25'000.00	47'000.00	3'452.40	63'625.20
	Nettoergebnis	34'100.00		22'000.00		60'172.80	
871	Elektrizität	10'000.00	47'000.00	20'000.00	47'000.00		45'850.00
	Nettoergebnis	37'000.00		27'000.00		45'850.00	
8710	Elektrizität	10'000.00	47'000.00	20'000.00	47'000.00		45'850.00
	Nettoergebnis	37'000.00		27'000.00		45'850.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		20'000.00			
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		47'000.00		47'000.00		45'850.00
873	Nichtelektrische Energie	2'900.00		5'000.00		3'452.40	
	Nettoergebnis		2'900.00		5'000.00		3'452.40
8730	Nichtelektrische Energie	2'900.00		5'000.00		3'452.40	
	Nettoergebnis		2'900.00		5'000.00		3'452.40

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'900.00		5'000.00		3'452.40	
879	Energie, übriges Nettoergebnis					17'775.20	17'775.20
8790	Energie, übriges Nettoergebnis					17'775.20	17'775.20
4290.00	Übrige Entgelte						17'775.20
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	3'450'300.00 5'424'200.00	8'874'500.00	2'989'400.00 5'587'100.00	8'576'500.00	2'985'516.62 5'123'735.00	8'109'251.62
91	Steuern Nettoergebnis	21'000.00 2'500'300.00	2'521'300.00	32'800.00 2'701'200.00	2'734'000.00	26'339.60 2'774'959.43	2'801'299.03
910	Steuern Nettoergebnis	21'000.00 2'500'300.00	2'521'300.00	32'800.00 2'701'200.00	2'734'000.00	26'339.60 2'774'959.43	2'801'299.03
9100	Allgemeine Gemeindesteuern Nettoergebnis	14'900.00 2'023'900.00	2'038'800.00	26'400.00 2'224'600.00	2'251'000.00	19'974.60 1'953'239.28	1'973'213.88
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	14'900.00		26'400.00		19'974.60	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'595'800.00		1'649'500.00		1'555'141.50
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		77'800.00		203'500.00		8'033.50
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		1'900.00		2'000.00		5'980.47
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		8'700.00		8'100.00		9'303.30
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-40'200.00		-32'100.00		-34'112.95
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-400.00		-400.00		-337.25
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		189'200.00		191'800.00		193'693.80
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		9'200.00		23'700.00		28'655.35
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		1'500.00		1'600.00		1'064.67
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		4'900.00		5'000.00		4'376.65

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-18'100.00		-13'800.00		-12'596.65
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		33'900.00		29'800.00		38'429.58
4008.00	Personensteuern		39'000.00		38'500.00		39'496.61
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		109'400.00		106'200.00		98'157.50
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		5'300.00		13'100.00		16'464.60
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		11'200.00		11'800.00		10'159.50
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-4'000.00		-2'700.00		-3'224.35
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		13'500.00		13'500.00		13'591.50
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		700.00		1'700.00		839.55
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		300.00		600.00		766.35
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-800.00		-400.00		-669.35
9101	Sondersteuern	6'100.00	482'500.00	6'400.00	483'000.00	6'365.00	828'085.15
	Nettoergebnis	476'400.00		476'600.00		821'720.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					320.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	6'100.00		6'400.00		6'045.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		450'000.00		450'000.00		794'625.15
4033.00	Hundesteuern		32'500.00		33'000.00		33'460.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	3'136'300.00	6'118'300.00	2'548'500.00	5'657'000.00	2'296'507.00	5'164'374.00
	Nettoergebnis	2'982'000.00		3'108'500.00		2'867'867.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	3'136'300.00	6'118'300.00	2'548'500.00	5'657'000.00	2'296'507.00	5'164'374.00
	Nettoergebnis	2'982'000.00		3'108'500.00		2'867'867.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	3'136'300.00	6'118'300.00	2'548'500.00	5'657'000.00	2'296'507.00	5'164'374.00
	Nettoergebnis	2'982'000.00		3'108'500.00		2'867'867.00	
3632.11	Anteil Ressourcenausgleich Primarschulgemeinde	2'104'100.00		1'529'100.00		1'326'152.00	
3632.13	Anteil Ressourcenausgleich Oberstufenschulgemeinde	1'032'200.00		1'019'400.00		970'355.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		5'121'400.00		4'696'600.00		4'204'873.00
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		996'900.00		960'400.00		959'501.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	214'900.00	192'700.00	144'900.00	136'200.00	380'749.45	128'808.34
	Nettoergebnis		22'200.00		8'700.00		251'941.11
961	Zinsen	71'600.00	102'900.00	34'800.00	43'200.00	32'061.25	41'213.04
	Nettoergebnis	31'300.00		8'400.00		9'151.79	
9610	Zinsen	71'600.00	102'900.00	34'800.00	43'200.00	32'061.25	41'213.04
	Nettoergebnis	31'300.00		8'400.00		9'151.79	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	900.00		1'700.00		1'997.25	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	9'600.00		9'600.00		9'600.00	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	3'000.00		4'300.00		2'095.15	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	500.00		500.00		211.85	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	57'600.00		18'700.00		18'157.00	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente				500.00		20.55
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		4'300.00		4'400.00		3'989.49
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		200.00		200.00		
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		10'000.00		4'500.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		88'400.00		33'600.00		37'203.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	143'300.00	89'800.00	110'100.00	93'000.00	348'112.87	87'595.30
	Nettoergebnis		53'500.00		17'100.00		260'517.57
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	143'300.00	89'800.00	109'100.00	93'000.00	108'550.87	87'595.30
	Nettoergebnis		53'500.00		16'100.00		20'955.57
3430.11	Unterhalt Tösstalstrasse 16	15'000.00		10'000.00		13'309.55	
3430.13	Unterhalt Tösstalstrasse 33					375.30	
3430.15	Unterhalt Tablatstrasse 1	24'000.00		10'000.00		25'779.22	
3430.17	Unterhalt Tösstalstrasse 17						
3430.19	Unterhalt übrige Liegenschaften	500.00		500.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		90.00	
3439.11	Ver- und Entsorgung Tösstalstrasse 16	17'000.00		17'000.00		13'643.85	
3439.13	Ver- und Entsorgung Tösstalstrasse 33					5'349.35	
3439.15	Ver- und Entsorgung Tablatstrasse 1	15'000.00		10'000.00		7'660.65	
3439.17	Ver- und Entsorgung Tösstalstrasse 17						
3439.19	Ver- und Entsorgung übrige Liegenschaften						
3439.30	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		1'014.90	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00			
3439.41	Telefon und Kommunikation, Kabelnetzgebühren	2'000.00		3'000.00		1'765.95	
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			10'000.00			
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV					4'410.10	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300.00		300.00		200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'400.00		23'000.00		9'400.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'800.00		3'900.00		3'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	39'800.00		16'900.00		22'552.00	
4430.01	Mietzinsen		56'600.00		73'000.00		56'780.00
4430.02	Baurechtszinsen		16'200.00				16'250.00
4430.03	Pachtzinsen		5'000.00		5'000.00		4'992.00
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		12'000.00		15'000.00		9'573.30
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis			1'000.00		239'562.00	
3411.00	Realisierte Verluste auf Sach- und immateriellen Anlagen FV				1'000.00		239'562.00
3441.00	Wertberichtigungen Sach- und immaterielle Anlagen FV			1'000.00		1'642.00	
4411.40	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV					237'920.00	
969	Finanzvermögen, Übriges Nettoergebnis					575.33	575.33
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens Nettoergebnis					575.33	575.33

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3499.00	Übriger Finanzaufwand					575.33	
97	Rückverteilungen Nettoergebnis	800.00	800.00	500.00	500.00	1'052.75	1'052.75
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	800.00	800.00	500.00	500.00	1'052.75	1'052.75
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	800.00	800.00	500.00	500.00	1'052.75	1'052.75
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		800.00		500.00		1'052.75
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	78'100.00	41'400.00 36'700.00	263'200.00	48'800.00 214'400.00	281'920.57	13'717.50 268'203.07
990	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis			200'000.00	200'000.00		
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen Nettoergebnis			200'000.00	200'000.00		
3894.00	Einlage in finanzpolitische Reserve			200'000.00			
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	41'400.00	41'400.00	48'800.00	48'800.00	13'717.50	13'717.50
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	41'400.00	41'400.00	48'800.00	48'800.00	13'717.50	13'717.50
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	26'400.00		8'800.00		12'629.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00		30'000.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	10'000.00		10'000.00		1'088.50	
4390.00	Übriger Ertrag						3'762.00
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		15'000.00		40'000.00		1'088.50
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		26'400.00		8'800.00		8'867.00
999	Abschluss	36'700.00		14'400.00		268'203.07	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		36'700.00		14'400.00		268'203.07
9999	Abschluss	36'700.00		14'400.00		268'203.07	
	Nettoergebnis		36'700.00		14'400.00		268'203.07
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung						
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	36'700.00		14'400.00		268'203.07	

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

*Die energetische Sanierung des Gemeindehauses soll im Jahr 2024 umgesetzt werden.
Beim Mehrzweckgebäude Zentrum (Batzhaus) wird im 2024 das Planerwahlverfahren umgesetzt; die Umbauarbeiten erfolgen ab dem Kalenderjahr 2025.*

Konto	Budget 2024		
0290.5040.13	50'000	Werkhof, Huebwiesstrasse 6	Planung bezüglich der Weiterentwicklung
0290.5040.19	200'000	Mehrzweckgebäude Zentrum (Batzhaus), Tösstalstrasse 33	Planung bezüglich Umnutzung und Umbau
0290.5040.21	1'000'000	Gemeindehaus, Kugelgasse 2	Umfassende energetische Sanierung
0290.5040.22	40'000	Schützenhaus	Dachsanierung

3

Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Einbindung von Wanderwegen in das regionale Wanderwegnetz.

Konto	Budget 2024		
3410.5060.10	50'000	Rundwanderwege	Etappe 2024

5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Ersatz, Neuanschaffung von 12 Geschirrspülern für die Alterssiedlung, Kugelgasse 5. Viele Wohnungen besitzen aktuell keinen Geschirrspüler.

Konto	Budget 2024		
5340.5040.01	30'000	Alterssiedlung, Kugelgasse 5	12 neue Geschirrspüler

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung Kurz und bündig

Das gemeindeeigene Strassennetz will unterhalten sein. Die Funktion Gemeindestrassen weist in der Regel die grösste Investitionstätigkeit auf, so auch dieses Jahr.

Konto	Budget 2024		
6150.5010.03	150'000	Aegetswilerstrasse, Sanierung	Belagssanierung Eichbühlstrasse - Gemeindegrenze
6150.5010.05	120'000	Höhenweg, Sanierung	Instandstellung
6150.5010.10	104'000	Ganzes Dorfgebiet, Umsetzung Tempo 30-Zonen	Umsetzung erster Massnahmen gemäss Studie Tempo 30
6150.5010.11	60'000	Fussweg Ghöngg, Neuerstellung	Fusswegverbindung Talblickstrasse - Höhenstrasse
6150.5010.12	30'000	Püntstrasse, Sanierung	Projektierung Belagssanierung
6150.5010.25	1'169'000	Ottenhubstrasse, Abschnitt Talgarten - Ottenhub	Sanierung Belag, Entwässerung und Hangsicherungsmassnahmen
6150.5010.28	70'000	Manzenhubstrasse; Sanierung	Zustandsaufnahme
6150.5010.51	100'000	Brücke Au, Sanierung	Fahrbahninstandstellung und Korrosionsschutzmassnahmen
6150.5010.56	57'000	Stationsstrasse; Instandstellung	Zusammen mit Bushaltestelle und 30-Zone
6210.5010.00	121'000	Bushaltestelle SBB	Behindertengerechter Ausbau

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umweltschutz und Raumordnung Kurz und bündig

Der Hochwasserschutz führt auch im kommenden Jahr zu signifikanten Ausgaben im Bereich Umweltschutz und Raumordnung.

Konto	Budget 2024		
7101.5030.11	80'000	Schweissrüti; Netzerneuerung	Ringschluss, Umsetzung Massnahme aus GWP
7101.5030.13	130'000	Loch/Ghöngg/Hofstetten; Druckumstellung	Neubau Druckerhöhungsanlage
7101.5030.14	30'000	Püntstrasse; Wasserleitung	Projektierung Wasserleitungersatz
7410.5020.01	90'000	Huebbach, Hochwasserschutz	Ausarbeitung Vorprojekt und Bauprojekt
7410.5020.05	50'000	Brandtannenbach; Sanierung	Gewässerunterhalt und Hangsicherungsmaßnahmen
7410.5020.09	60'000	Lochbach; Projektierung (1. Teil)	Hochwasserschutzmaßnahmen im Bereich der Staatsstrasse
7410.5020.10	30'000	Mülibach; Projektierung	Projektierung Sanierung Stützmauer
7900.5290.00	50'000	Teilrevision BZO	Überarbeitung der Bau- und Zonenordnung (BZO).

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	1'290'000	0	950'000	0	284'138.29	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0	0	0	0	71'455.00	48'522.40
2	Bildung	0	0	0	0	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	50'000	0	0	0	156'297.00	153'434.99
4	Gesundheit	0	0	0	0	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	30'000	0	0	0	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'981'000	55'000	1'121'000	0	899'451.33	8'400.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	520'000	90'000	390'000	90'000	897'516.81	276'311.26
8	Volkswirtschaft	0	0	0	0	63'421.90	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		3'871'000	145'000	2'461'000	90'000	2'372'280.33	486'668.65
Einnahmenüberschuss		0		0		0.00	
Nettoinvestitionen			3'726'000		2'371'000		1'885'611.68
Total		3'871'000	3'871'000	2'461'000	2'461'000	2'372'280.33	2'372'280.33

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I	IR Total Einnahmen / Ausgaben	4'016'000	4'016'000	2'551'000	2'551'000	2'858'948.98	2'858'948.98
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	1'290'000	1'290'000	950'000	950'000	284'138.29	284'138.29
02	Allgemeine Dienste Nettoergebnis	1'290'000	1'290'000	950'000	950'000	284'138.29	284'138.29
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges Nettoergebnis	1'290'000	1'290'000	950'000	950'000	284'138.29	284'138.29
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	1'290'000		950'000		284'138.29	
5000.00	Grundstücke					91'350.00	
5040.13	Werkhof, Huebwiesstrasse 6; Planung Weiterentwicklung	50'000					
5040.15	Altes Primarschulhaus, Stationsstrasse 11			50'000			
5040.19	Batzhaus, Tösstalstrasse 33	200'000		100'000		173'650.00	
5040.21 *	Gemeindehaus, Kugelgasse 2	1'000'000		800'000		19'138.29	
5040.22	Schützenhaus; Dachsanierung	40'000					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoergebnis					71'455.00	48'522.40 22'932.60
15	Feuerwehr Nettoergebnis					65'482.00	47'617.06 17'864.94
150	Feuerwehr Nettoergebnis					65'482.00	47'617.06 17'864.94
1500	Feuerwehr					65'482.00	47'617.06
5520.00	Beteiligung an Zweckverband Feuerwehr					65'482.00	
5620.00	Zweckverband Feuerwehr Turbenthal - Wila - Wildberg						
6620.00	Rückzahlung Investitionsbeiträge Zweckverband Feuerwehr						47'617.06

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
16	Verteidigung Nettoergebnis					5'973.00	905.34 5'067.66
162	Zivile Verteidigung Nettoergebnis					5'973.00	905.34 5'067.66
1620	Zivilschutz					5'973.00	905.34
5520.00	Beteiligung an Zweckverband Zivilschutz					5'973.00	
5620.00	Zweckverband Zivilschutz Tösstal						
6620.00	Rückzahlung Investitionsbeiträge Zweckverband Zivilschutz						905.34
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	50'000.00	50'000.00			156'297.00	153'434.99 2'862.01
34	Sport und Freizeit Nettoergebnis	50'000.00	50'000.00			156'297.00	153'434.99 2'862.01
341	Sport Nettoergebnis	50'000.00	50'000.00			156'297.00	153'434.99 2'862.01
3410	Sport	50'000.00				156'297.00	153'434.99
5060.10	Rundwanderwege: Etappe 2024	50'000.00					
5520.00	Beteiligung an Zweckverband Schwimmbad					156'297.00	
5620.00	Zweckverband Schwimmbad Neuguet						
6620.00	Rückzahlung Investitionsbeiträge Zweckverband Schwimmbad						153'434.99
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	30'000.00	30'000.00				
53	Alter und Hinterlassene Nettoergebnis	30'000.00	30'000.00				
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege) Nettoergebnis	30'000.00	30'000.00				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	30'000.00					
5040.01	Alterssiedlung; 12 neue Geschirrspüler	30'000.00					
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'981'000	55'000	1'121'000		899'451.33	8'400.00
	Nettoergebnis		1'926'000		1'121'000		891'051.33
61	Strassenverkehr	1'860'000		1'071'000		874'603.08	8'400.00
	Nettoergebnis		1'860'000		1'071'000		866'203.08
615	Gemeindestrassen	1'860'000		1'071'000		874'603.08	8'400.00
	Nettoergebnis		1'860'000		1'071'000		866'203.08
6150	Gemeindestrassen	1'860'000		1'071'000		874'603.08	8'400.00
5010.02	Jakobsbrunnenstrasse, Sanierung						
5010.03	Aegetswilerstrasse, Sanierung	150'000				110'337.15	
5010.05	Höhenweg, Sanierung	120'000		10'000			
5010.06	Katzenbachstrasse Lochbach - Eichhalde, Sanierung			25'000		9'313.45	
5010.07	Fussweg Jakobsbrunnen, Instandstellung					10'230.00	
5010.08	Eggelerstrasse, Sanierung					234'467.95	
5010.09	Sengi, Neugestaltung Einlenker			130'000		4'831.90	
5010.10	Ganzes Dorfgebiet, Umsetzung Tempo 30-Zonen	104'000		100'000		20'860.10	
5010.11	Fussweg Ghöngg, Neuerstellung	60'000		30'000			
5010.12	Püntstrasse, Sanierung	30'000					
5010.14	Untere Wildbergstrasse, Sanierung 1. und 2. Etappe			146'000		136'656.85	
5010.22	Pfaffbergweg, Korrektur und Sanierung					104'080.68	
5010.23	Manzenhubstrasse, Sanierung						
5010.24	Ottenhubstrasse, Abschnitt Manzenhub - Ottenhub					141'363.15	
5010.25	* Ottenhubstrasse, Abschnitt Talgarten - Ottenhub	1'169'000		430'000			
5010.26	Ottenhubstrasse, Zustandserfassung (ganze Länge)						
5010.27	Steinenbachstrasse, Sanierung Hinterauli						
5010.28	Manzenhubstrasse; Sanierung	70'000					
5010.29	Schuppis, Sanierung Hangrutsch			100'000		11'146.25	
5010.41	Umgebungsgestaltung Zentrum					91'315.60	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.51	Brücke Au, Sanierung	100'000		25'000			
5010.53	Brücke Sommerau, Sanierung			25'000			
5010.55	Durchlass Hüttlibach Wildbergstrasse			50'000			
5010.56	Stationsstrasse; Instandstellung (zusammen mit Bushaltestelle und 30-Zone)	57'000					
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						8'400.00
62	Öffentlicher Verkehr Nettoergebnis	121'000	55'000	50'000	50'000		
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur Nettoergebnis	121'000	55'000	50'000	50'000		
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	121'000	55'000	50'000			
5010.00	Bushaltestelle SBB, behindertengerechter Ausbau	121'000		50'000			
6320.01	Investitionsbeiträge an Bushaltestelle SBB Wila		55'000				
63	Verkehr, übrige Nettoergebnis					24'848.25	24'848.25
634	Verkehrsplanung allgemein Nettoergebnis					24'848.25	24'848.25
6340	Verkehrsplanung allgemein					24'848.25	
5290.00	Kommunale Verkehrsplanung, Erarbeitung					24'848.25	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	520'000	90'000	390'000	90'000	897'516.81	276'311.26
			430'000		300'000		621'205.55
71	Wasserversorgung Nettoergebnis	240'000	50'000	50'000	50'000	843'617.80	215'662.20
			190'000				627'955.60
710	Wasserversorgung Nettoergebnis	240'000	50'000	50'000	50'000	843'617.80	215'662.20
			190'000				627'955.60

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	240'000	50'000	50'000	50'000	843'617.80	215'662.20
5030.01	Umstellung auf Einheitsdruckzone			30'000		197'266.80	
5030.05	Tannau-Dorf, Netzerneuerung			20'000		89'678.55	
5030.08	Wildbergstrasse, Netzerneuerung Untere Wildbergstrasse					197'150.92	
5030.10	Eggelerstrasse, Netzerneuerung					113'127.80	
5030.11	Schweissrüti; Netzerneuerung	80'000					
5030.12	Pumpwerk Tannau, Wasserbereitstellung während Umbau						
5030.13	Druckumstellung Loch/Ghöngg/Hofstetten	130'000					
5030.14	Püntstrasse; Wasserleitung	30'000					
5440.00	Darlehen an Zweckverband Gruppenwasserversorgung					246'393.73	
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						
6370.00	Wasseranschlussgebühren		50'000		50'000		80'268.00
6640.00	Rückzahlung Investitionsbeiträge Zweckverband Gruppenwasserversorgung						135'394.20
72	Abwasserbeseitigung		40'000		40'000	4'603.71	56'082.61
	Nettoergebnis	40'000		40'000		51'478.90	
720	Abwasserbeseitigung		40'000		40'000	4'603.71	56'082.61
	Nettoergebnis	40'000		40'000		51'478.90	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]		40'000		40'000	4'603.71	56'082.61
5030.01	Netzerneuerungen gemäss GEP					4'603.71	
6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren		40'000		40'000		56'082.61
74	Verbauungen	230'000		340'000		49'295.30	4'566.45
	Nettoergebnis		230'000		340'000		44'728.85
741	Gewässerverbauungen	230'000		340'000		48'626.50	4'566.45
	Nettoergebnis		230'000		340'000		44'060.05
7410	Gewässerverbauungen	230'000		340'000		48'626.50	4'566.45
5020.01	Huebbach, Hochwasserschutz	90'000		95'000		19'720.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5020.02	Aegetswilerbach, Sanierung			110'000			
5020.03	Weierbach, Sanierung			135'000			
5020.05	Brandtannenbach; Sanierung	50'000					
5020.09	Lochbach (1. Teil), Projektierung	60'000					
5020.10	Mülibach, Projektierung	30'000					
5020.22	Hüttlibach, Sanierung					28'906.50	
5290.00	Gewässerraumfestlegung						
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						4'566.45
742	Schutzverbauungen, übrige Nettoergebnis					668.80	668.80
7420	Schutzverbauungen, übrige					668.80	
5030.00	Eichhalde, Hangrutsch					668.80	
79	Raumordnung Nettoergebnis	50'000	50'000				
790	Raumordnung Nettoergebnis	50'000	50'000				
7900	Raumordnung	50'000					
5290.00	Teilrevision BZO	50'000					
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis					63'421.90	63'421.90
85	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis					63'421.90	63'421.90
850	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis					63'421.90	63'421.90
8500	Industrie, Gewerbe, Handel					63'421.90	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5090.00	Beschilderungskonzept Gewerbe					63'421.90	
9	FINANZEN UND STEUERN	145'000	3'871'000	90'000	2'461'000	486'668.65	2'372'280.33
	Nettoergebnis	3'726'000		2'371'000		1'885'611.68	
99	Nicht aufgeteilte Posten	145'000	3'871'000	90'000	2'461'000	486'668.65	2'372'280.33
	Nettoergebnis	3'726'000		2'371'000		1'885'611.68	
999	Abschluss	145'000	3'871'000	90'000	2'461'000	486'668.65	2'372'280.33
	Nettoergebnis	3'726'000		2'371'000		1'885'611.68	
9999	Abschluss	145'000	3'871'000	90'000	2'461'000	486'668.65	2'372'280.33
5900.00	Passivierte Einnahmen	145'000		90'000		486'668.65	
6900.00	Aktiviert Ausgaben		3'871'000		2'461'000		2'372'280.30

* 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
9 Finanzen und Steuern						
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	140'000	0	135'000	1'231'000	242'388.00	2'226'642.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0	0	0	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	140'000	0	135'000	1'231'000	242'388.00	2'226'642.00
Einnahmenüberschuss	0		1'096'000		1'984'254.00	
Nettoinvestitionen		140'000		0		0.00
Total	140'000	140'000	1'231'000	1'231'000	2'226'642.00	2'226'642.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I	IR Total Einnahmen / Ausgaben	140'000	140'000	1'231'000.00	1'231'000.00	2'266'642.00	2'266'642.00
9	FINANZEN UND STEUERN	140'000	140'000	1'231'000.00	1'231'000.00	2'266'642.00	2'266'642.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	140'000	140'000	135'000.00 1'096'000.00	1'231'000.00	242'388.00 1'984'254.00	2'226'642.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	140'000	140'000	135'000.00 1'096'000.00	1'231'000.00	242'388.00 1'984'254.00	2'226'642.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	140'000		135'000.00	1'231'000.00	242'388.00	2'226'642.00
7000.00	Investitionen in Grundstücke						
7040.15	Mehrfamilienhaus, Tablatstrasse 1					40'000.00	
7040.17	Peterhaus, Tösstalstrasse 16	140'000					
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (liquiditätswirksam)			1'000.00		1'535.00	
7201.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (nicht liquiditätswirksam)			134'000.00		200'853.00	
7240.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (liquiditätswirksam)						
7241.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (nicht liquiditätswirksam)						
7740.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung						
8000.00	Verkauf von Grundstücken				1'230'000.00		1'960'000.00
8040.00	Verkauf von Gebäuden						
8540.00	Übertragung von Gebäuden ins Verwaltungsvermögen						265'000.00
8700.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung				1'000.00		1'642.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
99	Nicht aufgeteilte Posten						
	Nettoergebnis	140'000	140'000	1'096'000.00	1'096'000.00	2'024'254.00	40'000.00
999	Abschluss						
	Nettoergebnis	140'000	140'000	1'096'000.00	1'096'000.00	2'024'254.00	40'000.00
9999	Abschluss						
7990.00	Abgang Sachanlagen Finanzvermögen		140'000	1'096'000.00		2'024'254.00	40'000.00
8990.00	Zugang Sachanlagen Finanzvermögen		140'000			2'024'254.00	

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.40	111'500	124'600	95'719.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3320.90	5'000	0	0.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3660.20	1'700	1'700	1'667.00
1400	Allgemeines Rechtswesen	3320.90	0	5'300	5'283.00
1620	Zivilschutz	3300.40	2'300	0	2'291.20
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	3660.50	1'200	1'100	1'125.00
3410	Sport	3660.20	6'500	1'500	1'500.00
3410	Sport	3660.50	1'000	1'000	1'000.00
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	3300.40	46'500	45'000	44'961.00
6150	Gemeindestrassen	3300.10	339'200	288'000	287'866.94
6150	Gemeindestrassen	3300.60	0	0	18'695.00
6150	Gemeindestrassen	3301.90	0	0	13'590.00
6150	Gemeindestrassen	3320.90	13'600	0	0.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3300.10	2'100	1'300	0.00
6340	Verkehrsplanung allgemein	3320.90	5'900	2'500	5'845.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.30	106'900	107'700	90'752.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.60	0	1'000	988.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3320.90	3'900	5'400	5'390.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3660.40	0	900	0.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3660.50	800	700	741.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.30	0	6'400	9'896.55
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3660.20	2'400	2'400	2'378.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.30	12'100	12'100	12'099.00
7410	Gewässerverbauungen	3300.20	27'000	37'100	27'871.70
7410	Gewässerverbauungen	3320.90	4'200	4'100	4'110.00
7420	Schutzverbauungen, übrige	3300.30	3'700	3'600	3'616.00
7710	Friedhof und Bestattung	3300.30	20'600	20'600	22'009.35
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	3660.40	1'600	1'500	1'516.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.50	4'600	6'200	6'052.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3660.20	0	0	1'468.08

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3660.40	0	0	13.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	3300.60	6'400	6'500	6'342.00
Total			730'700	688'200	674'785.82
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	715'500	677'400	663'377.74
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0	0	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0	0	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	15'200	10'800	11'408.08
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			730'700	688'200	674'785.82
7101	Abschreibungen Wasserwerk		111'600	115'700	97'871.00
7201	Abschreibungen Abwasserbeseitigung		2'400	8'800	12'274.55
7301	Abschreibungen Abfallwirtschaft		12'100	12'100	12'099.00
Total Abschreibungen Eigenwirtschaftsbetriebe			126'100	136'600	122'244.55
Abschreibungen allgemeiner Haushalt			604'600	551'600	552'541.27
Abschreibungen Gesamthaushalt			730'700	688'200	674'785.82
		wie oben			

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	Richtwerte
Anzahl Einwohner	2'060	2'040	2'044	
Steuerfuss	53%	53%	50%	
Selbstfinanzierungsgrad	25%	44%	68%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-99%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-953	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				