

# Budget 2024

Ablieferung an Gemeinderat	07.09.2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat	05.10.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	06.10.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	06.11.2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	24.11.2023
Veröffentlichung	31.12.2023

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1 Bericht des Gemeinderats	4
2 Anträge und Beschlüsse	5-7
<b>Budget</b>	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10-11
5 Haushaltsgleichgewicht	12-13
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15-16
<b>Budget - Details</b>	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	18-23
9 Erfolgsrechnung	24-57
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	58-59
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	60-66
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	67-68
<b>Anhang zum Budget</b>	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	70-72
14 Finanzkennzahlen	73

### Kontakt

Gemeindeverwaltung Kappel am Albis  
Lindenfeld 2a  
8926 Kappel am Albis

Finanzvorstand: Martin Hunkeler

Leiter/in Finanzen: Joe Barmettler  
Telefon 044 764 83 64  
E-Mail j.barmettler@kappel-am-albis.ch

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht des Gemeinderates

### Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung vom Budget 2024 zeigt einen Gesamtaufwand von CHF 7'476'700 und einen Ertrag ohne ordentliche Steuern vom Rechnungsjahr von CHF 3'882'000, sodass ein durch Steuern zu deckender Aufwandüberschuss von CHF 3'594'700 verbleibt. Bei einem mutmasslichen 100%-igen Steuerertrag von CHF 3.77 Mio. wird zur Deckung des Aufwandüberschusses ein Steuerfuss von 80% (Vorjahr 80%) erhoben. Dies entspricht einem Steuerertrag von CHF 3'016'000.00. Der daraus resultierende Aufwandüberschuss von CHF 578'700 wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Im Budget 2024 sind Abschreibungen im Verwaltungsvermögen von CHF 274'700 enthalten. Die Selbstfinanzierung ist durch den Aufwandüberschuss mit CHF 306'400 negativ.

Das Ergebnis der Erfolgsrechnung 2024 ist mit einem Aufwandüberschuss von CHF 578'700 um CHF 202'250 schlechter im Vergleich zum Vorjahresbudget, wo mit einem Aufwandsüberschuss von CHF 376'450 gerechnet wurde. Die detaillierten Abweichungsbegründungen auf Kontobasis sind unter Erläuterungen zur Erfolgsrechnung aufgeführt.

Bereich / Konto	Bezeichnung / Abweichungsbegründung	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	in %
0220.3010.00	Stellenanpassungen und Reorganisation beim Verwaltungs- und Betriebspersonals	270'000.00	390'000.00	-120'000.00	-31%
0220.4260.00	Ertrag aus weiterverrechneten Leistungen gemäss Gebührenverordnung	-120'000.00	-40'000.00	-80'000.00	200%
1110.3612.00	Anschlussvertrag mit Stadtpolizei Affoltern am Albis	54'000.00	.00	54'000.00	
2120.3611.00	Primarschule, höhere Entschädigungen aufgrund höherer Stellenprozente	909'000.00	805'600.00	103'400.00	13%
2170.3300.40	Abschreibung Schulliegenschaften inkl. Abschreibung Schulprovisorium	51'500.00	10'200.00	41'300.00	405%
2200.3170.00	Sonderschulen / Zusätzliche Schülertransporte	52'000.00	6'000.00	46'000.00	767%
2200.3631.01	Sonderschulen / Erhöhung der Beiträge Kanton, da zusätzliche Externplatzierungen	224'000.00	55'000.00	169'000.00	307%
5730.3160.00	Asylwesen / Zusätzliche Mieten	125'000.00	78'000.00	47'000.00	60%
9100.400x.xx	Prognose mehr Einnahmen an allgemeinen Gemeindesteuern	-3'852'600.00	-3'493'000.00	-359'600.00	10%
9101.4022.00	Prognose weniger Einnahmen Grundstückgewinnsteuern	-310'000.00	-700'000.00	390'000.00	-56%

Die detaillierten Abweichungsbegründungen werden unter Erläuterungen zur Erfolgsrechnung dargestellt.

### Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung im Verwaltungsvermögen weist mit Gesamtausgaben von CHF 2'111'500 und Gesamteinnahmen von CHF 50'000 Nettoinvestitionen von CHF 2'061'500 aus. Im Finanzvermögen sind Nettoinvestitionen von CHF 15'200 geplant.

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen können nicht durch die Selbstfinanzierung aus der Erfolgsrechnung gedeckt werden. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt – 17.30%.

## Antrag des Gemeinderats

### 1 Antrag zum Budget

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

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	7'476'700
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	3'882'000
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>3'594'700</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'821'500
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	50'000
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'771'500</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	15'200
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>15'200</b>

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Kappel am Albis zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>3'770'000</b>
<b>Steuerfuss</b>		<b>%</b>	<b>80</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	3'594'700
	Steuerertrag bei 80%	Fr.	3'016'000
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>Fr.</b>	<b>-578'700</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 80 % (Vorjahr 80 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Kappel am Albis, 05.10.2023  
Gemeinderat Kappel am Albis

Gemeindepräsident

Gemeindegemeinschafterin

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### 1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Kappel am Albis in der vom Gemeinderats beschlossenen Fassung vom 05.10.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	7'476'700
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	3'882'000
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>3'594'700</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'821'500
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	50'000
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'771'500</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	15'200
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>15'200</b>

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Kappel am Albis finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Kappel am Albis entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>3'770'000</b>
<b>Steuerfuss</b>		<b>%</b>	<b>80</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	3'594'700
	Steuerertrag bei 80%	Fr.	3'016'000
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>Fr.</b>	<b>-578'700</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 80 % (Vorjahr 80%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Aus Sicht der Rechnungsprüfungskommission zeichnet sich in den kommenden Jahren eine Steuererhöhung ab, um den Aufwand der Gemeinde decken zu können. In dieser Situation betrachtet es die Rechnungsprüfungskommission als angebracht, mit den finanziellen Mitteln der Gemeinde haushälterisch umzugehen.

Kappel am Albis, 06.11.2023  
Rechnungsprüfungskommission Kappel am Albis

Präsident Aktuar

## Beschluss der Gemeindeversammlung

### 1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Kappel am Albis am 24.11.2023 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	7'476'700
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	3'882'000
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>3'594'700</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'821'500
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	50'000
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'771'500</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	15'200
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>15'200</b>

### 2 Beschluss zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>3'770'000</b>
<b>Steuerfuss</b>		<b>%</b>	<b>80</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	3'594'700
	Steuerertrag bei 80%	Fr.	3'016'000
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>Fr.</b>	<b>-578'700</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politische Gemeinde Kappel am Albis für das Jahr 2024 wird auf 80 % (Vorjahr 80 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

Kappel am Albis, 24.11.2023

Namens der Gemeindeversammlung Kappel am Albis

Gemeindepräsident

Gemeindeschreiberin

# Budget

## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
<b>Steuerbedarf</b>				
Gesamtaufwand		7'476'700	7'189'100	6'570'065.38
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		3'882'000	4'046'650	3'684'749.04
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-3'594'700</b>	<b>-3'142'450</b>	<b>-2'885'316.34</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>3'770'000</b>	<b>3'457'500</b>	<b>3'519'458.81</b>	
<b>Steuerfuss in %</b>	<b>80</b>	<b>80</b>	<b>80</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:				
4000.0 Einkommenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	2'600'000	2'400'000	2'451'370.40	
4001.0 Vermögenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	385'000	330'000	332'698.25	
4010.0 Gewinnsteuer jur.P. Rechnungsjahr	25'000	30'000	25'424.00	
4011.0 Kapitalsteuer jur.P. Rechnungsjahr	6'000	6'000	6'074.40	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>3'016'000</b>	<b>2'766'000</b>	<b>2'815'567.05</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>		<b>3'016'000</b>	<b>2'766'000</b>	<b>2'815'567.05</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	<b>-578'700</b>	<b>-376'450</b>	<b>-69'749.29</b>

## Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	0	0	-
- Aufwandüberschuss	578'700	578'700	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	3'300
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	274'700	215'600	59'100
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	900	900	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	3'300	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-306'400</b>	<b>-362'200</b>	<b>55'800</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'771'500	1'546'500	225'000
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-2'077'900</b>	<b>-1'908'700</b>	<b>-169'200</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>-17.30%</b>	<b>-23.42%</b>	<b>24.80%</b>

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

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

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

## Finanzierung

<b>Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe</b>	<b>Total alle EWB Budget 2024</b>	<b>Abwasser Budget 2023</b>	<b>Abfall Budget 2023</b>
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0	0	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	3'300	3'300	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	59'100	54'100	5'000
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>55'800</b>	<b>50'800</b>	<b>5'000</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	225'000	225'000	0
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-169'200</b>	<b>-174'200</b>	<b>5'000</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>24.80%</b>	<b>22.58%</b>	<b>n.a.</b>

## Haushaltsgleichgewicht

### Ausgleich des Budgets

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

<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	<b>-578'700.00</b>
---------------------------------------	---	--------------------

### Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Finanzvermögen per 31.12.2022	14'512'188.68
./. Fremdkapital per 31.12.2022	3'451'712.04
<b>= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2022</b>	<b>11'060'476.64</b>

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

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen</b>	<b>11'060'476.64</b>
---	----------------------

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	215'600.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	90'480.00

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld</b>	<b>306'080.00</b>
---	-------------------

### 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	<b>2024</b>	2025	2026	2027	2028	Ø
88.00%	82.15%	87.77%	79.08%	78.74%	<b>77.92%</b>	77.13%	76.18%	75.05%		80.22%

#### 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	<b>2024</b>	2025	2026	2027	2028	Ø
-2.40%	-2.21%	-1.93%	-2.10%	-1.95%	<b>-2.87%</b>	-4.13%	-3.73%	-3.47%		-2.75%

#### 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	<b>2024</b>	2025	2026	2027	2028	Ø
16.00%	25.39%	4.96%	10.11%	13.68%	<b>20.89%</b>	14.89%	8.12%	1.30%		12.82%

## Erfolgsrechnung

<b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>		<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
30	Personalaufwand	1'851'050	2'012'800	1'950'882.10
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'409'300	1'335'050	1'242'700.68
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	253'700	266'650	94'738.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	900	700	700.80
36	Transferaufwand	3'610'000	3'217'900	2'950'653.61
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>7'124'950</i>	<i>6'833'100</i>	<i>6'239'675.19</i>
40	Fiskalertrag	4'173'600	4'203'300	4'066'669.24
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	734'600	649'900	645'691.35
43	Übrige Erträge	600	550	738.50
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	3'300	59'900	33'159.72
46	Transferertrag	1'430'700	1'402'300	1'239'356.86
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>6'342'800</i>	<i>6'315'950</i>	<i>5'985'615.67</i>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-782'150</b>	<b>-517'150</b>	<b>-254'059.52</b>
34	Finanzaufwand	47'550	48'800	31'324.89
44	Finanzertrag	251'000	189'500	215'635.12
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>203'450</b>	<b>140'700</b>	<b>184'310.23</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-578'700</b>	<b>-376'450</b>	<b>-69'749.29</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-578'700</b>	<b>-376'450</b>	<b>-69'749.29</b>
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	304'200	307'200	299'065.30
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	304'200	307'200	299'065.30

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
50	Sachanlagen	1'496'500	2'035'000	217'182.00
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	170'000	100'000	27'933.85
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	155'000	128'500	444'911.22
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>1'821'500</b>	<b>2'263'500</b>	<b>690'027.07</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	1'615.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	50'000	122'500	45'775.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	120'000.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>50'000</b>	<b>122'500</b>	<b>167'390.00</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		1'821'500	2'263'500	690'027.07
Total Investitionseinnahmen		50'000	122'500	167'390.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>		<b>-1'771'500</b>	<b>-2'141'000</b>	<b>-522'637.07</b>
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

<b>Investitionsrechnung FV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
70	Investitionen in Sachanlagen	15'200	40'000	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	1'615.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	8'000.00
<b>Total Ausgaben</b>		<b>15'200</b>	<b>40'000</b>	<b>9'615.00</b>
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	8'000.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
<b>Total Einnahmen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8'000.00</b>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>				
Total Ausgaben		15'200	40'000	9'615.00
Total Einnahmen		0	0	8'000.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-15'200</b>	<b>-40'000</b>	<b>-1'615.00</b>

# Budget - Details

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

#### Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss vom 05.10.2023 **1**.

Verzinst werden

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

#### ALLGEMEINE VERWALTUNG

##### Kurz und bündig

*Der Nettoaufwand im Bereich allgemeine Verwaltung liegt CHF 252'200 bzw. 24.72% unter dem Vorjahresbudget. Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.*

# 0

Erfolgsrechnung		Budget 2024	Budget 2023	Abweichung
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000.00	20'000.00	-10'000.00
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte		14'000.00	-14'000.00
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>			

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	<b>Allgemeine Verwaltung</b> Nettoergebnis	<b>1'264'650</b>	<b>496'800</b> 767'850	<b>1'461'050</b>	<b>441'000</b> 1'020'050	<b>1'381'655.26</b>	<b>462'468.15</b> 919'187.11
1	<b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit</b> Nettoergebnis	<b>385'800</b>	<b>62'500</b> 323'300	<b>441'500</b>	<b>64'500</b> 377'000	<b>324'799.15</b>	<b>80'526.50</b> 244'272.65
2	<b>Bildung</b> Nettoergebnis	<b>3'308'300</b>	<b>187'100</b> 3'121'200	<b>2'861'200</b>	<b>192'450</b> 2'668'750	<b>2'695'153.48</b>	<b>199'724.80</b> 2'495'428.68
3	<b>Kultur, Sport und Freizeit</b> Nettoergebnis	<b>75'000</b>	<b>5'000</b> 70'000	<b>74'500</b>	<b>5'000</b> 69'500	<b>81'114.95</b>	<b>275.00</b> 80'839.95
4	<b>Gesundheit</b> Nettoergebnis	<b>341'400</b>	<b>341'400</b>	<b>331'550</b>	<b>331'550</b>	<b>348'746.20</b>	<b>348'746.20</b>
5	<b>Soziale Sicherheit</b> Nettoergebnis	<b>994'900</b>	<b>325'200</b> 669'700	<b>870'600</b>	<b>261'500</b> 609'100	<b>812'539.95</b>	<b>263'076.18</b> 549'463.77
6	<b>Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b> Nettoergebnis	<b>360'300</b>	<b>161'000</b> 199'300	<b>349'200</b>	<b>132'000</b> 217'200	<b>263'127.00</b>	<b>12'655.15</b> 250'471.85
7	<b>Umweltschutz und Raumordnung</b> Nettoergebnis	<b>419'900</b>	<b>358'700</b> 61'200	<b>455'800</b>	<b>403'900</b> 51'900	<b>388'839.07</b>	<b>327'278.47</b> 61'560.60
8	<b>Volkswirtschaft</b> Nettoergebnis	<b>57'300</b> 83'700	<b>141'000</b>	<b>60'300</b> 63'700	<b>124'000</b>	<b>41'783.25</b> 98'482.40	<b>140'265.65</b>
9	<b>Finanzen und Steuern</b> Nettoergebnis	<b>269'150</b> 4'891'550	<b>5'160'700</b>	<b>283'400</b> 4'904'900	<b>5'188'300</b>	<b>232'307.07</b> 4'781'739.12	<b>5'014'046.19</b>
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>7'476'700</b>	<b>6'898'000</b>	<b>7'189'100</b>	<b>6'812'650</b>	<b>6'570'065.38</b>	<b>6'500'316.09</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>			<b>578'700</b>		<b>376'450</b>		<b>69'749.29</b>
<b>Total</b>		<b>7'476'700</b>	<b>7'476'700</b>	<b>7'189'100</b>	<b>7'189'100</b>	<b>6'570'065.38</b>	<b>6'570'065.38</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>7'476'700</b>	<b>7'476'700</b>	<b>7'189'100</b>	<b>7'189'100</b>	<b>6'570'065.38</b>	<b>6'570'065.38</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>1'264'650</b>	<b>496'800</b>	<b>1'461'050</b>	<b>441'000</b>	<b>1'381'655.26</b>	<b>462'468.15</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>767'850</b>		<b>1'020'050</b>		<b>919'187.11</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>185'900</b>	<b>2'000</b>	<b>212'100</b>	<b>2'000</b>	<b>219'285.25</b>	<b>200.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>183'900</b>		<b>210'100</b>		<b>219'085.25</b>
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>65'000</b>	<b>2'000</b>	<b>76'500</b>	<b>2'000</b>	<b>61'525.70</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>63'000</b>		<b>74'500</b>		<b>61'525.70</b>
	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen						
3000.00	Kommissionen	16'000		16'000		14'012.20	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000		2'000		3'768.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200				215.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					63.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					37.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					44.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500				1'292.40	
3100.00	Büromaterial					47.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000		20'000		3'980.55	
3113.00	Anschaffungen Hardware			2'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		10'121.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000		10'000		10'285.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500				346.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500				1'307.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'300		16'000		16'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'000		
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>120'900</b>		<b>135'600</b>		<b>157'759.55</b>	<b>200.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>120'900</b>		<b>135'600</b>		<b>157'559.55</b>
	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen						
3000.00	Kommissionen	90'000		82'000		93'066.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500		2'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'500		5'700		5'397.30	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					147.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900		900		950.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000		1'822.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		5'500		9'146.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					148.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500				1'086.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			14'000		3'993.95	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					209.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		33'822.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000		5'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					2'373.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					451.25	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'500		5'500		817.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		3'000		2'507.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000		1'817.50	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						200.00
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>1'078'750</b>	<b>494'800</b>	<b>1'248'950</b>	<b>439'000</b>	<b>1'162'370.01</b>	<b>462'268.15</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>583'950</b>		<b>809'950</b>		<b>700'101.86</b>
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>384'000</b>	<b>153'800</b>	<b>426'000</b>	<b>150'000</b>	<b>400'674.53</b>	<b>149'022.60</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>230'200</b>		<b>276'000</b>		<b>251'651.93</b>
	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und						
3000.00	Kommissionen					325.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	215'000		235'000		224'704.20	
3010.05	Mehrleistungen des Personals	-5'000		2'000		24'622.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'900		16'300		14'473.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'200		29'400		25'866.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'400		2'400		2'338.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'400		2'600		2'520.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'500		3'500		3'205.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000		4'500		7'290.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100				136.30	
3100.00	Büromaterial	2'500		1'500		1'063.60	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					112.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'400		6'255.10	
3113.00	Anschaffungen Hardware			1'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	23'500		25'900		2'906.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		15'000		12'286.37	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000				3'853.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	45'300		50'000		45'452.05	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					1'275.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					378.05	
3320.00	Planmässige Abschreibung Software			5'200			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'700		2'300		2'775.00	
3499.00	Übriger Fianzaufwand					.02	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	17'000		20'000		14'517.34	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	4'500		7'000		4'316.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		600		1'000		320.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'200		1'000		1'994.60
4499.00	Übrige Finanzerträge						110.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		45'000		45'000		44'420.60
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		38'000		38'000		39'777.40
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		69'000		65'000		62'400.00
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>552'300</b>	<b>268'500</b>	<b>664'350</b>	<b>220'000</b>	<b>581'040.54</b>	<b>212'443.40</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>283'800</b>		<b>444'350</b>		<b>368'597.14</b>
	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und						
3000.00	Kommissionen	5'000		10'000		6'325.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	270'000		390'000		337'850.30	
3010.05	Mehrleistungen des Personals	-5'000		3'000		19'516.56	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'500		27'000		22'039.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'600		48'800		32'160.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'000		4'000		5'698.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000		4'300		3'837.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'900		5'900		5'137.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000		16'800		8'914.95	
3091.00	Personalwerbung	1'000		1'000			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100		5'000		801.75	
3100.00	Büromaterial	2'500		4'000		5'173.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					29.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		2'000		210.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		177.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			4'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		1'000		139.90	
3113.00	Anschaffungen Hardware	1'500		3'000		87.25	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'500		6'000		8'215.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		16'000		19'717.88	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	50'000		40'000		43'030.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	45'000		40'500		36'198.65	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					9.50	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					484.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					1'486.85	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000		2'000		1'694.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		271.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000		3'000		4'528.50	
3320.00	Planmässige Abschreibung Software			10'250			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	19'200		14'800		17'302.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	70'000					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		13'500		13'500		14'700.00
4250.00	Verkäufe				500		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		120'000		40'000		34'443.40
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		135'000		166'000		163'300.00
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.</b>	<b>142'450</b>	<b>72'500</b>	<b>158'600</b>	<b>69'000</b>	<b>180'654.94</b>	<b>100'802.15</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>69'950</b>		<b>89'600</b>		<b>79'852.79</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'000		37'100		33'484.90	
3010.05	Mehrleistungen des Personals					1'494.34	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'838.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'200		2'600		2'050.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'900		3'600		3'276.65	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		400		303.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		400		356.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		600		404.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	600		1'500		79.25	
3091.00	Personalwerbung	200					
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		300		232.90	
3100.00	Büromaterial	100		100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		2'485.55	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500		1'000		28.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	100		19'000		210.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		2'000		6'677.35	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'000				47.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	32'000		32'000		34'242.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'750		1'500		10'867.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000		300		5'488.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					71.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000		4'000		10'015.55	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					2'902.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'500		4'000		1'493.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000		20'000		49'271.05	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	5'000		5'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		4'000		3'671.70	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					839.55	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	900					
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		136.60	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	700					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'200		1'200			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'100		6'800		4'360.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'900		8'000		8'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000		12'000		43'761.40
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		47'500		44'000		44'662.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		13'000		13'000		12'378.75

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>385'800</b>	<b>62'500</b>	<b>441'500</b>	<b>64'500</b>	<b>324'799.15</b>	<b>80'526.50</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>323'300</b>		<b>377'000</b>		<b>244'272.65</b>
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>54'000</b>	<b>500</b>	<b>23'500</b>	<b>500</b>	<b>23'427.55</b>	<b>1'320.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>53'500</b>		<b>23'000</b>		<b>22'107.55</b>
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>54'000</b>	<b>500</b>	<b>23'500</b>	<b>500</b>	<b>23'427.55</b>	<b>1'320.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>53'500</b>		<b>23'000</b>		<b>22'107.55</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter			10'000		10'557.55	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			13'500		12'870.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	54'000					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500		500		1'320.00
<b>12</b>	<b>Rechtssprechung</b>	<b>7'400</b>	<b>1'000</b>	<b>7'800</b>	<b>1'000</b>	<b>3'107.65</b>	<b>420.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>6'400</b>		<b>6'800</b>		<b>2'687.65</b>
<b>1200</b>	<b>Rechtssprechung</b>	<b>7'400</b>	<b>1'000</b>	<b>7'800</b>	<b>1'000</b>	<b>3'107.65</b>	<b>420.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>6'400</b>		<b>6'800</b>		<b>2'687.65</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000		5'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		300			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500		1'000			
3100.00	Büromaterial	500		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		500		3'107.65	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000		1'000		420.00
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>144'300</b>	<b>30'000</b>	<b>209'000</b>	<b>30'000</b>	<b>120'312.10</b>	<b>28'431.60</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>114'300</b>		<b>179'000</b>		<b>91'880.50</b>
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen (allgemein)</b>	<b>144'300</b>	<b>30'000</b>	<b>209'000</b>	<b>30'000</b>	<b>120'312.10</b>	<b>28'431.60</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>114'300</b>		<b>179'000</b>		<b>91'880.50</b>
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					120.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		28'000		5'014.80	
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	10'000		12'000		9'876.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					2'843.25	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000					
3601.00	Ertragsanteile an Kantone u. Konkordate	7'000		7'000		9'504.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	77'900		115'000		46'252.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	41'400		47'000		46'700.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'000		20'000		20'556.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		10'000		7'020.30
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						855.30
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>163'100</b>	<b>30'000</b>	<b>178'100</b>	<b>32'000</b>	<b>156'597.60</b>	<b>50'054.90</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>133'100</b>		<b>146'100</b>		<b>106'542.70</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>163'100</b>	<b>30'000</b>	<b>178'100</b>	<b>32'000</b>	<b>156'597.60</b>	<b>50'054.90</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>133'100</b>		<b>146'100</b>		<b>106'542.70</b>
	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und						
3000.00	Kommissionen	17'500		17'500		9'034.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'000		25'000		25'747.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'700		1'200		196.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		16.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300				34.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'500		6'500		2'300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500		1'500		1'794.60	
3100.00	Büromaterial	200		200		9.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		6'695.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					117.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		300.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		18'000		33'044.15	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'000		6'000		2'296.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			2'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000		13'200		4'193.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'100		2'100		2'203.55	
3137.00	Steuern und Abgaben					93.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'500		5'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'000		14'000		12'098.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000		3'000		403.40	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'600		6'900		4'070.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'000		10'000		11'360.30	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen					20'590.40	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	20'000		20'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'700		20'000		20'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000		2'000		900.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000		18'000		41'470.90
4631.00	Staatsbeiträge						7'684.00
4634.00	Beiträge von öffentl. Unternehmungen		8'000		12'000		
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>17'000</b>	<b>1'000</b>	<b>23'100</b>	<b>1'000</b>	<b>21'354.25</b>	<b>300.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>16'000</b>		<b>22'100</b>		<b>21'054.25</b>
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>-1'100</b>	<b>1'000</b>	<b>5'200</b>	<b>1'000</b>	<b>3'486.35</b>	<b>-500.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>2'100</b>		<b>4'200</b>		<b>3'986.35</b>	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500		1'500		1'706.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		156.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			5'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	600		600		914.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	-2'300		-2'300		-2'291.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	-1'300					
3637.00	Beiträge an private Haushalte					3'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'000		-1'021.10
4634.00	Beiträge von öffentl. Unternehmungen						521.10
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>18'100</b>		<b>17'900</b>		<b>17'867.90</b>	<b>800.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>18'100</b>		<b>17'900</b>		<b>17'067.90</b>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200		200		102.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					215.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			200		1'337.25	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	17'900		17'500		16'028.15	
3650.40	Wertberichtigung Beteiligung VV öffentliches Unternehmen					184.65	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						800.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>3'308'300</b>	<b>187'100</b>	<b>2'861'200</b>	<b>192'450</b>	<b>2'695'153.48</b>	<b>199'724.80</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'121'200</b>		<b>2'668'750</b>		<b>2'495'428.68</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>2'960'700</b>	<b>181'800</b>	<b>2'744'800</b>	<b>191'650</b>	<b>2'587'005.58</b>	<b>199'004.80</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'778'900</b>		<b>2'553'150</b>		<b>2'388'000.78</b>
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>238'000</b>		<b>323'100</b>		<b>317'395.85</b>	<b>8'000.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>238'000</b>		<b>323'100</b>		<b>309'395.85</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'200					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	10'900		61'300		74'518.15	
3020.09	Erstattung von Lohn des Lehrpersonals					-9'333.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'900		4'200		4'792.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			4'700		7'043.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			600		750.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		700		834.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			900		1'109.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'400		1'600		833.40	
3100.00	Büromaterial			100			
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	5'800		6'600		5'544.95	
3105.00	Lebensmittel	100					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500		741.05	
3113.00	Anschaffungen Hardware			700		2'338.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					240.15	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					353.35	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'200		1'300		671.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	197'600		239'900		226'956.95	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						8'000.00
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>1'158'500</b>	<b>20'000</b>	<b>1'042'300</b>	<b>13'950</b>	<b>978'438.93</b>	<b>2'477.40</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'138'500</b>		<b>1'028'350</b>		<b>975'961.53</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'000		4'800		3'256.50	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	101'400		122'900		112'840.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'700		8'800		7'007.50	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'200		15'400		10'240.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300		1'300		1'028.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500		1'400		1'305.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900		1'900		1'829.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'500		3'500		860.80	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	32'000		29'600		25'341.68	
3105.00	Lebensmittel	300					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		619.30	
3113.00	Anschaffungen Hardware	6'100		6'700		10'289.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'900		240.15	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			200			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'100		2'100		68.70	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					970.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	44'300		28'200		12'213.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	909'000		805'600		784'326.45	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	7'100		6'000		6'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		19'900		13'900		2'438.90
4390.00	Übriger Ertrag		100		50		38.50
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>78'800</b>		<b>78'700</b>		<b>75'721.05</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>78'800</b>		<b>78'700</b>		<b>75'721.05</b>
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	100		100		68.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300		300		255.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	32'300					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	46'100					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			78'300		75'398.00	
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>402'400</b>	<b>1'400</b>	<b>334'700</b>	<b>3'500</b>	<b>323'441.95</b>	<b>32'122.75</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>401'000</b>		<b>331'200</b>		<b>291'319.20</b>
	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und						
3000.00	Kommissionen					2'212.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	165'000		170'000		156'659.70	
3010.05	Mehrleistungen des Personals					8'467.95	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'881.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'600		11'800		10'167.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'500		21'300		18'563.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700		1'700		1'619.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800		1'900		1'771.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600		2'600		2'320.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000		1'500		449.30	
3091.00	Personalwerbung	1'300					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200		1'000		983.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000		8'000		6'736.55	
3110.00	Ansaffung Büromöbel und -geräte	500				1'299.90	
3111.00	Ansaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'500		12'000		8'853.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000		20'000		15'391.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500		900.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	900				403.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'300		6'300		4'225.30	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	400				350.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'800		8'500		7'025.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	62'500		30'000		44'101.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000		6'000		5'600.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					112.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	900		1'000		555.80	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV			1'300			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'300					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	51'500		10'200		7'420.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'100		19'100		19'131.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'400		1'000		30'222.75
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				1'000		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV				1'000		1'900.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV				500		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>286'000</b>	<b>159'900</b>	<b>258'700</b>	<b>173'700</b>	<b>240'513.68</b>	<b>150'348.50</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>126'100</b>		<b>85'000</b>		<b>90'165.18</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	201'500		177'000		179'964.55	
3010.05	Mehrleistungen des Personals					174.38	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-7'958.15	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte					104.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'000		12'200		10'847.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'500		22'100		22'209.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800		1'800		1'359.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200		1'900		1'907.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'700		2'700		2'718.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'600		1'700			
3091.00	Personalwerbung	700		700		538.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		200			
3100.00	Büromaterial	100		100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'300		2'700		2'199.30	
3105.00	Lebensmittel	32'600		33'300		23'307.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	200		200		1'212.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800		1'600		1'522.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					375.25	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	400					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					30.00	
4220.00	Steuern und Kostgelder				173'700		150'348.50
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		159'900				
<b>2190</b>	<b>Schulleitung</b>	<b>213'800</b>		<b>177'600</b>		<b>177'791.05</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>213'800</b>		<b>177'600</b>		<b>177'791.05</b>
	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und						
3000.00	Kommissionen	49'900		41'900		41'625.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'300		2'900		2'524.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'200					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		400		69.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600		500		440.95	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		600		23.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'300		3'200		7'141.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'700		1'600		501.85	
3100.00	Büromaterial	200		100		78.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	300					
3113.00	Anschaffungen Hardware					3'342.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700		1'000		700.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		200		30.70	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	139'100		112'200		107'913.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'400		13'000		13'400.00	
<b>2191</b>	<b>Schulverwaltung</b>	<b>158'900</b>		<b>154'000</b>		<b>144'749.69</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>158'900</b>		<b>154'000</b>		<b>144'749.69</b>
	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und						
3000.00	Kommissionen	1'700		1'500		1'537.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	122'300		111'000		112'232.70	
3010.05	Mehrleistungen des Personals					-1'435.11	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'900		7'700		7'325.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'400		13'900		14'108.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100		1'100		1'181.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400		1'200		1'274.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700		1'700		1'908.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500		10'500		946.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300				397.60	
3100.00	Büromaterial	200		1'200		76.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					599.00	
3113.00	Anschaffungen Hardware					102.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'900		1'100		1'418.60	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'500		3'100		3'077.00	
<b>2192</b>	<b>Volksschule Sonstiges</b>	<b>424'300</b>	<b>500</b>	<b>375'700</b>	<b>500</b>	<b>328'953.38</b>	<b>6'056.15</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>423'800</b>		<b>375'200</b>		<b>322'897.23</b>
	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und						
3000.00	Kommissionen	6'650		2'000		1'862.50	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	64'600		61'500		85'238.25	
3010.05	Mehrleistungen des Personals					-1'575.22	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	43'900				11'352.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'000		4'300		6'496.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'000		7'700		9'030.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600		600		1'261.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200		700		1'131.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900		900		24'300.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'000		8'500		4'665.50	
3091.00	Personalwerbung	700		700			
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'200		9'700		9'494.20	
3100.00	Büromaterial	300		500		123.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'100		4'100		4'930.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'300		1'600		715.05	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	1'400		1'350		504.65	
3105.00	Lebensmittel	1'600					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	250		250		190.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			800		1'080.40	
3113.00	Anschaffungen Hardware	1'500		2'100		150.80	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	6'400		5'500		4'386.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'100		29'800		33'674.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'000		20'000		20'775.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'400		10'200		1'202.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'400		2'400		2'353.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'100		1'100		1'078.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		10'000		13'949.20	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'200		7'600		7'108.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	14'500		15'000		26'614.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'700		4'700		4'575.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'800					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	7'100				4'358.65	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	81'600		81'600		2'433.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					1'571.60	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	73'800		80'500		43'916.75	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						5'556.15
4390.00	Übriger Ertrag		500		500		500.00
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>347'600</b>	<b>5'300</b>	<b>116'400</b>	<b>800</b>	<b>108'147.90</b>	<b>720.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>342'300</b>		<b>115'600</b>		<b>107'427.90</b>
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>347'600</b>	<b>5'300</b>	<b>116'400</b>	<b>800</b>	<b>108'147.90</b>	<b>720.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>342'300</b>		<b>115'600</b>		<b>107'427.90</b>
3170.00	Reisekosten und Spesen	52'000		6'000		8'598.85	
3631.01	Beiträge an Kantone (Sonderschulen)	224'000		55'000		55'000.00	
3631.02	Beiträge an Kantone (Spitalschulen)	8'200		7'000		7'793.90	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	55'500		26'000		15'850.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'900		22'400		20'905.15	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'100		800		720.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'200				
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>75'000</b>	<b>5'000</b>	<b>74'500</b>	<b>5'000</b>	<b>81'114.95</b>	<b>275.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>70'000</b>		<b>69'500</b>		<b>80'839.95</b>
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>25'000</b>		<b>25'000</b>		<b>35'758.10</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>25'000</b>		<b>25'000</b>		<b>35'758.10</b>
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>25'000</b>		<b>25'000</b>		<b>35'758.10</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>25'000</b>		<b>25'000</b>		<b>35'758.10</b>
3099.00	Übriger Personalaufwand					9.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					160.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					30.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'000		25'000		35'558.30	
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>15'500</b>		<b>29'800</b>		<b>12'666.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>15'500</b>		<b>29'800</b>		<b>12'666.00</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3290</b>	<b>Kultur, übriges</b>	<b>15'500</b>		<b>29'800</b>		<b>12'666.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>15'500</b>		<b>29'800</b>		<b>12'666.00</b>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500		4'500		3'884.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					105.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen					8.60	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen	2'000		8'000		2'000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'000		5'300		4'917.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		10'000		1'750.00	
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>30'000</b>		<b>15'000</b>		<b>29'102.95</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>30'000</b>		<b>15'000</b>		<b>29'102.95</b>
<b>3320</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>30'000</b>		<b>15'000</b>		<b>29'102.95</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>30'000</b>		<b>15'000</b>		<b>29'102.95</b>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30'000		15'000		29'102.95	
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>4'500</b>	<b>5'000</b>	<b>4'700</b>	<b>5'000</b>	<b>3'587.90</b>	<b>275.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>500</b>		<b>300</b>			<b>3'312.90</b>
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>1'500</b>		<b>1'700</b>		<b>1'085.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'500</b>		<b>1'700</b>		<b>1'085.00</b>
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'000		1'000		1'085.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500			
3637.00	Beiträge an private Haushalte			200			
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>3'000</b>	<b>5'000</b>	<b>3'000</b>	<b>5'000</b>	<b>2'502.90</b>	<b>275.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>2'000</b>		<b>2'000</b>			<b>2'227.90</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					816.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.70	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	1'000		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen					84.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500		1'500		1'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		100.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000		5'000		275.00
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>341'400</b>		<b>331'550</b>		<b>348'746.20</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>341'400</b>		<b>331'550</b>		<b>348'746.20</b>
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>102'000</b>		<b>102'000</b>		<b>155'502.95</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>102'000</b>		<b>102'000</b>		<b>155'502.95</b>
<b>4125</b>	<b>Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime</b>	<b>102'000</b>		<b>102'000</b>		<b>155'502.95</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>102'000</b>		<b>102'000</b>		<b>155'502.95</b>
	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für						
3632.40	Leistungen der Langzeitpflege	23'000		23'000		40'687.15	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	12'000		12'000		24'578.90	
	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte						
3635.40	Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitp	55'000		55'000		83'177.95	
3635.50	Beiträge an private Unternehmen (Spitex)					31.45	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	12'000		12'000		7'027.50	
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>209'000</b>		<b>198'000</b>		<b>163'304.90</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>209'000</b>		<b>198'000</b>		<b>163'304.90</b>
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>44'000</b>		<b>47'000</b>		<b>35'737.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>44'000</b>		<b>47'000</b>		<b>35'737.00</b>
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	30'000		30'000		34'314.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	14'000		17'000		1'423.00	
<b>4215</b>	<b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>	<b>163'000</b>		<b>149'000</b>		<b>124'993.90</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>163'000</b>		<b>149'000</b>		<b>124'993.90</b>
3635.50	Beiträge an private Unternehmen (Spitex)	149'000		135'000		108'052.55	
3635.54	Beiträge an private Unternehmen (nichtpfl. Leistungen)	14'000		14'000		16'941.35	
<b>4220</b>	<b>Rettungsdienste</b>	<b>2'000</b>		<b>2'000</b>		<b>2'574.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'000</b>		<b>2'000</b>		<b>2'574.00</b>
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'000		2'000		2'574.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>26'100</b>		<b>27'450</b>		<b>21'706.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>26'100</b>		<b>27'450</b>		<b>21'706.00</b>
<b>4310</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>5'000</b>		<b>5'000</b>		<b>4'542.05</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>5'000</b>		<b>5'000</b>		<b>4'542.05</b>
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'000		3'000		2'997.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		2'000		1'544.40	
<b>4320</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>	<b>1'700</b>		<b>4'700</b>		<b>2'005.65</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'700</b>		<b>4'700</b>		<b>2'005.65</b>
3106.00	Medizinisches Material	1'000		4'000		1'367.65	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					638.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700		700			
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>19'400</b>		<b>17'550</b>		<b>14'972.35</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>19'400</b>		<b>17'550</b>		<b>14'972.35</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'700		1'500		1'162.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200				74.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100				13.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					250.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					40.40	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	250		250		253.70	
3106.00	Medizinisches Material	150		300		80.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'200		1'200		987.50	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	14'800		14'300		12'019.40	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					88.80	
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>			<b>200</b>		<b>185.95</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>				<b>200</b>		<b>185.95</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter					185.95	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			200			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>49</b>	<b>Gesundheitswesen, übriges</b>	<b>4'300</b>		<b>4'100</b>		<b>8'232.35</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>4'300</b>		<b>4'100</b>		<b>8'232.35</b>
<b>4900</b>	<b>Gesundheitswesen, übrige</b>	<b>4'300</b>		<b>4'100</b>		<b>8'232.35</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>4'300</b>		<b>4'100</b>		<b>8'232.35</b>
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					4'281.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		77.20	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'700		2'500		2'556.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500		1'500		1'318.00	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>994'900</b>	<b>325'200</b>	<b>870'600</b>	<b>261'500</b>	<b>812'539.95</b>	<b>263'076.18</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>669'700</b>		<b>609'100</b>		<b>549'463.77</b>
<b>51</b>	<b>Krankheit und Unfall</b>	<b>36'500</b>	<b>20'000</b>	<b>37'300</b>	<b>24'000</b>	<b>18'053.70</b>	<b>2'842.75</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>16'500</b>		<b>13'300</b>		<b>15'210.95</b>
<b>5110</b>	<b>Krankenversicherung</b>	<b>4'500</b>		<b>5'300</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>4'500</b>		<b>5'300</b>		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'500		5'300			
<b>5120</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>32'000</b>	<b>20'000</b>	<b>32'000</b>	<b>24'000</b>	<b>18'053.70</b>	<b>2'842.75</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>12'000</b>		<b>8'000</b>		<b>15'210.95</b>
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					24'070.55	
3635.10	Beiträge an KK für Sozialhilfebeziehende	32'000		32'000		-6'016.85	
4634.00	Beiträge von öffentl. Unternehmungen						1'857.90
4637.10	Rückerstattungen von KK-Prämienübernahmen		20'000		24'000		984.85
<b>52</b>	<b>Invalidität</b>	<b>119'500</b>	<b>92'000</b>	<b>113'000</b>	<b>98'000</b>	<b>71'220.75</b>	<b>49'854.53</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>27'500</b>		<b>15'000</b>		<b>21'366.22</b>
<b>5220</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>119'500</b>	<b>92'000</b>	<b>113'000</b>	<b>98'000</b>	<b>71'220.75</b>	<b>49'854.53</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>27'500</b>		<b>15'000</b>		<b>21'366.22</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	110'000		105'000		64'962.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	6'500		5'000		6'258.75	
4631.00	Staatsbeiträge		64'000		70'000		49'854.53
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		28'000		28'000		
<b>53</b>	<b>Alter + Hinterlassene Nettoergebnis</b>	<b>185'100</b>	<b>122'800</b>	<b>166'000</b>	<b>77'800</b>	<b>181'992.25</b>	<b>112'400.63</b>
			<b>62'300</b>		<b>88'200</b>		<b>69'591.62</b>
<b>5310</b>	<b>Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV Nettoergebnis</b>	<b>6'100</b>	<b>2'800</b>	<b>7'000</b>	<b>2'800</b>	<b>6'700.00</b>	<b>2'831.50</b>
			<b>3'300</b>		<b>4'200</b>		<b>3'868.50</b>
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'100		7'000		6'700.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'800		2'800		2'831.50
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV Nettoergebnis</b>	<b>165'000</b>	<b>120'000</b>	<b>147'500</b>	<b>75'000</b>	<b>162'762.90</b>	<b>109'569.13</b>
			<b>45'000</b>		<b>72'500</b>		<b>53'193.77</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		4'000		6'240.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	155'000		140'000		151'854.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behindertskosten (zur AHV)	5'000		3'500		4'668.90	
4631.00	Staatsbeiträge		110'000		65'000		109'552.13
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						17.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		10'000		10'000		
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter Nettoergebnis</b>	<b>14'000</b>	<b>14'000</b>	<b>11'500</b>	<b>11'500</b>	<b>12'529.35</b>	<b>12'529.35</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000				155.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	11'000		11'000		10'160.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		500		2'214.35	
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend Nettoergebnis</b>	<b>287'800</b>	<b>287'800</b>	<b>274'900</b>	<b>274'900</b>	<b>243'104.30</b>	<b>12'320.32</b>
							<b>230'783.98</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>36'000</b>		<b>35'000</b>		<b>35'406.75</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>36'000</b>		<b>35'000</b>		<b>35'406.75</b>
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'000				990.75	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	35'000		35'000		34'416.00	
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>206'800</b>		<b>194'900</b>		<b>184'254.70</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>206'800</b>		<b>194'900</b>		<b>184'254.70</b>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700		700			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'300					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	500		500			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	175'000		177'300		172'522.90	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	17'300		14'400		11'217.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		2'000		514.80	
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>45'000</b>		<b>45'000</b>		<b>23'442.85</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>45'000</b>		<b>45'000</b>		<b>11'122.53</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter					700.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	45'000		45'000		22'742.85	
4490.00	Aufwertungen VV						12'320.32
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>366'000</b>	<b>90'400</b>	<b>279'400</b>	<b>61'700</b>	<b>298'168.95</b>	<b>85'657.95</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>275'600</b>		<b>217'700</b>		<b>212'511.00</b>
<b>5710</b>	<b>Beihilfen / Zuschüsse</b>	<b>17'000</b>	<b>11'900</b>	<b>17'000</b>	<b>10'000</b>	<b>14'342.00</b>	<b>10'039.40</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>5'100</b>		<b>7'000</b>		<b>4'302.60</b>
3637.24	Beihilfen	16'000		16'000		14'342.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	1'000		1'000			
4631.00	Staatsbeiträge		11'900		6'000		10'039.40
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen				3'000		
4637.25	Rückerstattungen Kantonale Zuschüsse				1'000		
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>104'000</b>	<b>30'000</b>	<b>73'500</b>	<b>30'000</b>	<b>140'075.35</b>	<b>30'937.10</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>74'000</b>		<b>43'500</b>		<b>109'138.25</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	80'000		51'000		90'630.55	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	4'000		4'500		-657.50	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	20'000		18'000		50'102.30	
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		20'000		5'000		21'218.55
4637.30	Rückerstattungen Dritter für CH-Staatsangehörige ohne Kostenersatz		10'000		10'000		10'348.55
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz				10'000		
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz				5'000		-630.00
<b>5721</b>	<b>Freiwillige wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>3'100</b>		<b>3'400</b>		<b>3'015.60</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'100</b>		<b>3'400</b>		<b>3'015.60</b>
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'100		3'400		3'015.60	
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>183'500</b>	<b>40'000</b>	<b>128'000</b>	<b>20'000</b>	<b>95'241.50</b>	<b>43'184.15</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>143'500</b>		<b>108'000</b>		<b>52'057.35</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	39'000		37'500		22'956.15	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	125'000		78'000		52'739.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500				330.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					158.60	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	19'000		12'500		19'056.80	
4631.00	Staatsbeiträge		40'000		20'000		43'184.15
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>58'400</b>	<b>8'500</b>	<b>57'500</b>	<b>1'700</b>	<b>45'494.50</b>	<b>1'497.30</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>49'900</b>		<b>55'800</b>		<b>43'997.20</b>
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	300				257.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'500		12'000		6.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	35'700				29'572.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			30'000			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500		2'500		2'258.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'400		13'000		13'400.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		8'500		1'700		1'497.30
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>360'300</b>	<b>161'000</b>	<b>349'200</b>	<b>132'000</b>	<b>263'127.00</b>	<b>12'655.15</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>199'300</b>		<b>217'200</b>		<b>250'471.85</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>235'900</b>	<b>161'000</b>	<b>228'800</b>	<b>132'000</b>	<b>152'903.00</b>	<b>12'655.15</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>74'900</b>		<b>96'800</b>		<b>140'247.85</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>235'900</b>	<b>161'000</b>	<b>228'800</b>	<b>132'000</b>	<b>152'903.00</b>	<b>12'655.15</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>74'900</b>		<b>96'800</b>		<b>140'247.85</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000		6'000		2'538.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					11.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand					50.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		1'191.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'000		9'000		9'171.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500		1'197.10	
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	3'000		4'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000		2'000			
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	80'000		80'000		63'090.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	20'000		7'000		7'225.00	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'000		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'400.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	80'700		79'300		33'626.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	29'200		33'400		33'400.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		2'000		4'823.20
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		8'000		10'000		7'831.95
4631.00	Staatsbeiträge		150'000		120'000		
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>124'400</b>		<b>120'400</b>		<b>110'224.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>124'400</b>		<b>120'400</b>		<b>110'224.00</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6210</b>	<b>Bahninfrastruktur</b>	<b>66'400</b>		<b>62'400</b>		<b>41'003.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>66'400</b>		<b>62'400</b>		<b>41'003.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000		2'000		1'550.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	200				-430.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		77.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					5.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100				13.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'090.65	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					38.90	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	600		700		673.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen					5.30	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	63'300		59'500		37'978.00	
<b>6220</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>58'000</b>		<b>58'000</b>		<b>69'221.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>58'000</b>		<b>58'000</b>		<b>69'221.00</b>
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	58'000		58'000		69'221.00	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>419'900</b>	<b>358'700</b>	<b>455'800</b>	<b>403'900</b>	<b>388'839.07</b>	<b>327'278.47</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>61'200</b>		<b>51'900</b>		<b>61'560.60</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>4'000</b>		<b>4'500</b>		<b>6'333.55</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>4'000</b>		<b>4'500</b>		<b>6'333.55</b>
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>4'000</b>		<b>4'500</b>		<b>6'333.55</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>4'000</b>		<b>4'500</b>		<b>6'333.55</b>
	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			500			
3000.00				500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000		2'000		2'308.80	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	1'000		1'000			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000		1'000		4'024.75	
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>251'200</b>	<b>251'200</b>	<b>295'200</b>	<b>296'200</b>	<b>257'246.92</b>	<b>234'750.12</b>
	<b>Nettoergebnis</b>			<b>1'000</b>			<b>22'496.80</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7200</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>			<b>14'000</b>	<b>15'000</b>	<b>17'651.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>			<b>1'000</b>			<b>17'651.00</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter					30.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					17'621.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			14'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				15'000		
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>251'200</b>	<b>251'200</b>	<b>281'200</b>	<b>281'200</b>	<b>239'595.92</b>	<b>234'750.12</b>
	<b>Nettoergebnis</b>						<b>4'845.80</b>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'000		3'000		2'907.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		625.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000		10'000		17'098.65	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	1'000				896.40	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000		13'000		23'450.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					77.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					2'800.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					2.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'200		57'900		3'449.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	28'900		24'600			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	104'200		70'000			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					76'595.82	
3660.40	Unternehmen	21'000		42'200		51'592.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	53'900		60'000		60'100.00	
3940.00	Finanzaufwand	9'500					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		215'000		215'000		196'871.85
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000				12'793.75
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		3'300		51'200		9'428.12
4940.00	Finanzaufwand		17'900		15'000		15'656.40

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>115'500</b>	<b>107'500</b>	<b>113'700</b>	<b>107'700</b>	<b>96'151.35</b>	<b>90'787.35</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>8'000</b>		<b>6'000</b>		<b>5'364.00</b>
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>11'000</b>	<b>3'000</b>	<b>10'000</b>	<b>4'000</b>	<b>8'407.00</b>	<b>3'043.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>8'000</b>		<b>6'000</b>		<b>5'364.00</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		2'814.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'000		5'000		5'593.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		4'000		3'043.00
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>	<b>104'500</b>	<b>104'500</b>	<b>103'700</b>	<b>103'700</b>	<b>87'744.35</b>	<b>87'744.35</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000		2'800		5'100.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					23.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		1'000		2'035.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000				405.20	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000		1'000		110.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'000		3'000		9'318.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	65'000		64'000		55'137.65	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					220.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	12'000		13'000		11'713.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen					700.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					48.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'000		11'900		2.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen			1'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'700		3'000		2'700.00	
	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und						
3940.00	Finanzaufwand	3'800		3'000		229.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		98'500		85'000		58'920.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000		10'000		5'792.75
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				8'700		23'031.60
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>3'000</b>		<b>3'000</b>		<b>3'870.90</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'000</b>		<b>3'000</b>		<b>3'870.90</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>3'000</b>		<b>3'000</b>		<b>3'870.90</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'000</b>		<b>3'000</b>		<b>3'870.90</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter					3'155.55	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	3'000		3'000		715.35	
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>200</b>		<b>200</b>		<b>100.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>200</b>		<b>200</b>		<b>100.00</b>
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>200</b>		<b>200</b>		<b>100.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>200</b>		<b>200</b>		<b>100.00</b>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200		200		100.00	
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>22'400</b>		<b>25'800</b>		<b>17'317.45</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>22'400</b>		<b>25'800</b>		<b>15'576.45</b>
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>22'400</b>		<b>25'800</b>		<b>17'317.45</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>22'400</b>		<b>25'800</b>		<b>15'576.45</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000		2'000		600.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		75.40	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			1'000		225.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500		500		230.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		6'104.85	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000		10'000		10'069.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					8.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'400		1'800			
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV						1'741.00
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>23'600</b>		<b>13'400</b>		<b>7'818.90</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>23'600</b>		<b>13'400</b>		<b>7'818.90</b>
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>23'600</b>		<b>13'400</b>		<b>7'818.90</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>23'600</b>		<b>13'400</b>		<b>7'818.90</b>
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	17'400		7'400		2'894.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'200		6'000		4'924.90	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>57'300</b>	<b>141'000</b>	<b>60'300</b>	<b>124'000</b>	<b>41'783.25</b>	<b>140'265.65</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>83'700</b>		<b>63'700</b>		<b>98'482.40</b>	
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>34'300</b>	<b>1'000</b>	<b>35'300</b>	<b>2'000</b>	<b>20'647.55</b>	<b>1'000.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>33'300</b>		<b>33'300</b>		<b>19'647.55</b>
<b>8120</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>28'000</b>	<b>1'000</b>	<b>28'000</b>	<b>2'000</b>	<b>14'962.90</b>	<b>1'000.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>27'000</b>		<b>26'000</b>		<b>13'962.90</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500		1'500		-38.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand					150.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					111.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'500		2'692.25	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					235.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen					2.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'000		24'000		11'809.40	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'000		2'000		1'000.00
<b>8130</b>	<b>Produktionsverbesserungen Vieh</b>	<b>3'000</b>		<b>3'000</b>		<b>2'220.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'000</b>		<b>3'000</b>		<b>2'220.00</b>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000		3'000		2'220.00	
<b>8140</b>	<b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>3'300</b>		<b>4'300</b>		<b>3'464.65</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'300</b>		<b>4'300</b>		<b>3'464.65</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000		2'000		3'106.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					11.60	
3100.00	Büromaterial	200		200		200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		2'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen					84.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					62.60	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>18'000</b>	<b>1'000</b>	<b>20'000</b>	<b>2'000</b>	<b>15'860.70</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>17'000</b>		<b>18'000</b>		<b>15'860.70</b>
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>18'000</b>	<b>1'000</b>	<b>20'000</b>	<b>2'000</b>	<b>15'860.70</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>17'000</b>		<b>18'000</b>		<b>15'860.70</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter					332.85	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	18'000		20'000		15'527.85	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		2'000		
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>		<b>1'000</b>		<b>1'000</b>	<b>114.00</b>	<b>1'096.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>1'000</b>		<b>1'000</b>		<b>982.00</b>	
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>		<b>1'000</b>		<b>1'000</b>	<b>114.00</b>	<b>1'096.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>1'000</b>		<b>1'000</b>		<b>982.00</b>	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					114.00	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'000		1'000		1'096.00
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>5'000</b>		<b>5'000</b>		<b>5'161.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>5'000</b>		<b>5'000</b>		<b>5'161.00</b>
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>5'000</b>		<b>5'000</b>		<b>5'161.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>5'000</b>		<b>5'000</b>		<b>5'161.00</b>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000		5'000		5'161.00	
<b>86</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>115'000</b>		<b>96'000</b>		<b>115'326.65</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>115'000</b>		<b>96'000</b>		<b>115'326.65</b>	
<b>8600</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>115'000</b>		<b>96'000</b>		<b>115'326.65</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>115'000</b>		<b>96'000</b>		<b>115'326.65</b>	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		115'000		96'000		115'326.65
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>		<b>23'000</b>		<b>23'000</b>		<b>22'843.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>23'000</b>		<b>23'000</b>		<b>22'843.00</b>	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8710</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>23'000</b>		<b>23'000</b>		<b>22'843.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>23'000</b>		<b>23'000</b>		<b>22'843.00</b>	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		23'000		23'000		22'843.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>269'150</b>	<b>5'739'400</b>	<b>283'400</b>	<b>5'564'750</b>	<b>232'307.07</b>	<b>5'083'795.48</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>5'470'250</b>		<b>5'281'350</b>		<b>4'851'488.41</b>	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>10'000</b>	<b>4'173'600</b>	<b>10'300</b>	<b>4'203'300</b>	<b>-12'755.05</b>	<b>4'066'669.24</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>4'163'600</b>		<b>4'193'000</b>		<b>4'079'424.29</b>	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>7'000</b>	<b>3'852'600</b>	<b>8'000</b>	<b>3'493'000</b>	<b>-15'530.05</b>	<b>3'702'287.24</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>3'845'600</b>		<b>3'485'000</b>		<b>3'717'817.29</b>	
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen					-8'599.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	7'000		8'000		-6'931.05	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'600'000		2'400'000		2'451'370.40
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		612'000		530'000		550'152.50
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen						-81.55
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		7'000		10'000		5'569.90
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-15'000		-50'000		-5'856.55
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-3'000		-1'000		-549.00
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuer natürliche Personen		-10'000		-10'000		-1'609.45
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		385'000		330'000		332'698.25
4001.10	Vermögenssteuer natürliche Personen frühere Jahre		98'000		100'000		102'664.70
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen						493.25
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		50'000		40'000		71'728.45
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		52'600		70'000		109'053.37
4008.00	Personalsteuern		24'000		23'000		23'647.52
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		25'000		30'000		25'424.00
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen frühere Jahre		20'000		14'000		28'148.80

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuer juristischer Personen						1'896.60
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		6'000		6'000		6'074.40
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre		1'000		1'000		1'461.65
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>3'000</b>	<b>321'000</b>	<b>2'300</b>	<b>710'300</b>	<b>2'775.00</b>	<b>364'382.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>318'000</b>		<b>708'000</b>		<b>361'607.00</b>	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'000		2'300		2'775.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		310'000		700'000		353'062.00
4033.00	Hundesteuern		11'000		10'300		11'320.00
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>117'100</b>	<b>715'000</b>	<b>144'600</b>	<b>795'500</b>	<b>132'568.00</b>	<b>747'445.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>597'900</b>		<b>650'900</b>		<b>614'877.00</b>	
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>117'100</b>	<b>715'000</b>	<b>144'600</b>	<b>795'500</b>	<b>132'568.00</b>	<b>747'445.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>597'900</b>		<b>650'900</b>		<b>614'877.00</b>	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	98'000		144'600		116'998.00	
3632.20	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich Schulgemeinden	19'100				15'570.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		455'000		588'000		542'446.00
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		260'000		207'500		204'999.00
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>141'150</b>	<b>270'900</b>	<b>127'800</b>	<b>188'500</b>	<b>111'793.32</b>	<b>198'531.15</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>129'750</b>		<b>60'700</b>		<b>86'737.83</b>	
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>24'800</b>	<b>151'400</b>	<b>22'500</b>	<b>70'500</b>	<b>19'153.25</b>	<b>66'473.90</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>126'600</b>		<b>48'000</b>		<b>47'320.65</b>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					135.40	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten					25.20	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	6'000		6'000		2'635.45	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	18'800		16'500		16'357.20	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente (ohne Steuern)		60'000				
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		10'000		10'000		7'065.80

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4450.00	Erträge aus Darlehen VV						2'400.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		81'400		60'500		57'008.10
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>111'350</b>	<b>119'500</b>	<b>100'300</b>	<b>118'000</b>	<b>88'293.70</b>	<b>124'057.20</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>8'150</b>		<b>17'700</b>		<b>35'763.50</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'800		500		1'588.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300				35.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					7.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100				6.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					260.00	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	10'000		20'000		7'042.25	
3431.00	Hauswartung, Wartungsarbeiten / Umgebungspflege durch Dritte	3'500		2'000		1'195.55	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		610.35	
3431.20	Anschaffungen Mobilien					4'254.45	
3431.30	Unterhalt Mobilien	4'500		4'000		4'325.15	
3439.00	Drucksachen, Publikationen	300		300			
3439.10	Ver- und Entsorgung	8'000		8'000		6'321.95	
3439.30	Sachversicherungsprämien	2'500		2'500		568.15	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	3'750					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'500		5'300		5'300.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	68'100		56'700		56'778.60	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		109'000		103'000		101'844.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		10'500		15'000		14'132.75
4439.10	Versicherungsleistungen						7'111.45
4443.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV						969.00
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen, n.a.g.</b>	<b>5'000</b>		<b>5'000</b>		<b>4'346.37</b>	<b>8'000.05</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>5'000</b>		<b>5'000</b>	<b>3'653.68</b>	
3499.00	Übriger Fianzaufwand	5'000		5'000		4'346.37	
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV						8'000.00
4419.00	Übrige realisierte Gewinne aus FV						.03

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4499.00	Übrige Finanzerträge						.02
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>300</b>		<b>300</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>300</b>		<b>300</b>			
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>300</b>		<b>300</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>300</b>		<b>300</b>			
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		300		300		
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>900</b>	<b>579'600</b>	<b>700</b>	<b>377'150</b>	<b>700.80</b>	<b>71'150.09</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>578'700</b>		<b>376'450</b>		<b>70'449.29</b>	
<b>9951</b>	<b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700.80</b>	<b>1'400.80</b>
	<b>Nettoergebnis</b>					<b>700.00</b>	
3502.00	Einlage in zweckgebundene Zuwendungen des FK	900		700		700.80	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK						700.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		900		700		700.80
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>578'700</b>		<b>376'450</b>		<b>69'749.29</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>578'700</b>		<b>376'450</b>		<b>69'749.29</b>	
9001.00	Aufwandüberschuss		578'700		376'450		69'749.29

# Investitionsrechnung

## Erläuterungen zur Investitionsrechnung

# O

### ALLGEMEINE VERWALTUNG

#### Kurz und bündig

Die Nettoinvestitionen in der allgemeinen Verwaltung liegen 1.80% bzw. CHF 10'500 über dem Vorjahresbudget.

Die einzelnen Investitionsprojekte sind nachfolgend aufgeführt:

		<b>Budget 2024</b>
<b>0290</b>	<b>Verwaltungliegenschaften, übriges</b>	
290.5010.01	Platz- und Strassensanierung Haus zur Mühle 2 inkl. Markie	29'500
290.5040.00	Sanierung Gemeindesaal	500'000

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0 ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> Nettoergebnis	<b>565'500</b>	565'500	<b>555'000</b>	555'000	<b>87'596.15</b>	<b>1'615.00</b> 85'981.15
<b>1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b> Nettoergebnis			<b>85'000</b>	<b>42'500</b> 42'500		
<b>2 BILDUNG</b> Nettoergebnis	<b>728'000</b>	728'000	<b>140'000</b>	140'000	<b>7'839.25</b>	7'839.25
<b>3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b> Nettoergebnis					<b>24'079.20</b>	24'079.20
<b>4 GESUNDHEIT</b> Nettoergebnis					120'000.00	<b>120'000.00</b>
<b>5 SOZIALE SICHERHEIT</b> Nettoergebnis	<b>50'000</b>	50'000				
<b>6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b> Nettoergebnis	<b>133'000</b>	133'000	<b>560'000</b>	560'000	<b>25'954.85</b>	25'954.85
<b>7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b> Nettoergebnis	<b>345'000</b>	<b>50'000</b> 295'000	<b>923'500</b>	<b>80'000</b> 843'500	<b>544'557.62</b>	<b>45'775.00</b> 498'782.62
<b>8 VOLKSWIRTSCHAFT</b> Nettoergebnis						
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>	<b>1'821'500</b>	<b>50'000</b>	<b>2'263'500</b>	<b>122'500</b>	<b>690'027.07</b>	<b>167'390.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>	<b>0</b>	<b>1'771'500</b>	<b>0</b>	<b>2'141'000</b>	<b>0.00</b>	<b>522'637.07</b>
<b>Total</b>	<b>1'821'500</b>	<b>1'821'500</b>	<b>2'263'500</b>	<b>2'263'500</b>	<b>690'027.07</b>	<b>690'027.07</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>565'500</b>		<b>555'000</b>		<b>87'596.15</b>	<b>1'615.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>565'500</b>		<b>555'000</b>		<b>85'981.15</b>
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>565'500</b>		<b>555'000</b>		<b>87'596.15</b>	<b>1'615.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>565'500</b>		<b>555'000</b>		<b>85'981.15</b>
<b>0210</b>	<b>Abteilung Finanzen und Steuern</b>					<b>4'146.45</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>						<b>4'146.45</b>
210.5200.01	Einführung ABACUS Archiv und QR-Codeleser					4'146.45	
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>					<b>10'618.10</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>						<b>10'618.10</b>
220.5200.01	Einführung GEVER Axioma					10'618.10	
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>	<b>565'500</b>		<b>555'000</b>		<b>72'831.60</b>	<b>1'615.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>565'500</b>		<b>555'000</b>		<b>71'216.60</b>
290.5000.00	Grundstück Schützenmatt Kat. 1057					1'615.00	
	Platz- und Strassensanierung Haus zur Mühle 2 inkl.						
290.5010.01	Markierung	29'500					
290.5030.01	Rekultivierung Gemeindegrube Grindeln					27'745.60	
290.5040.00	* Sanierung Gemeindesaal	500'000		500'000		36'863.50	
290.5040.01	Sanierung Kleiner Mühlesaal					2'261.70	
290.5040.03	GdeHaus Umbau WC im UG					4'345.80	
290.5040.05	Schalteranlage Gemeindeverwaltung			20'000			
290.5040.06	Dachsanierung Anbau Gemeindehaus			35'000			
290.5040.07	Behinderten WC kleiner Mühlesaal	36'000					
290.6000.00	Übertragung von Grundstücken ins FV						1'615.00
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>			<b>85'000</b>	<b>42'500</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>				<b>42'500</b>		
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>			<b>85'000</b>	<b>42'500</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>				<b>42'500</b>		

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>			<b>85'000</b>	<b>42'500</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>				<b>42'500</b>		
1500.5060.01	Verkehrsgruppenfahrzeug			85'000			
1500.6310.01	Subvention GVZ Verkehrsgruppenfahrzeug				42'500		
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>728'000</b>		<b>140'000</b>		<b>7'839.25</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>728'000</b>		<b>140'000</b>		<b>7'839.25</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>728'000</b>		<b>140'000</b>		<b>7'839.25</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>728'000</b>		<b>140'000</b>		<b>7'839.25</b>
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>728'000</b>		<b>140'000</b>		<b>7'839.25</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>728'000</b>		<b>140'000</b>		<b>7'839.25</b>
2170.5030.00	Kleinkinder-Spielplatz			40'000			
2170.5040.03	Gebäudehüllensanierung KiGa Uerzlikon			100'000			
2170.5040.04	Provisorium Büro Tagesstruktur	190'000					
2170.5040.05	Veloständer mit Dach und Containerhäuschen	38'000					
2170.5040.06	* Neubau Schulhaus (Vorprojekt + Bauprojekt)	500'000					
2170.5060.00	Ersatz Wärmeerzeugung (Heizkessel)					7'839.25	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>					<b>24'079.20</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>						<b>24'079.20</b>
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>					<b>4'079.20</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>						<b>4'079.20</b>
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>					<b>4'079.20</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>						<b>4'079.20</b>
3120.5290.00	Kommunales Inventar Denkmalschutz					4'079.20	
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>					<b>20'000.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>						<b>20'000.00</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>3290</b>	<b>Kultur, übriges</b>					<b>20'000.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>						<b>20'000.00</b>
3290.5090.00	Dorfgeschichte / Chronik					20'000.00	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>						<b>120'000.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>					<b>120'000.00</b>	
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>						<b>120'000.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>					<b>120'000.00</b>	
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>						<b>120'000.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>					<b>120'000.00</b>	
4210.6460.00	Rückzahlung Darlehen an private Org. ohne Erwerbzweck						120'000.00
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>50'000</b>					
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>50'000</b>				
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>50'000</b>					
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>50'000</b>				
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>50'000</b>					
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>50'000</b>				
5440.5060.01	Jugendraum	50'000					
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>133'000</b>		<b>560'000</b>		<b>25'954.85</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>133'000</b>		<b>560'000</b>		<b>25'954.85</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>133'000</b>		<b>560'000</b>		<b>25'954.85</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>133'000</b>		<b>560'000</b>		<b>25'954.85</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>133'000</b>		<b>560'000</b>		<b>25'954.85</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>133'000</b>		<b>560'000</b>		<b>25'954.85</b>
6150.5010.00	Tiefbauten Gemeindestrassen	100'000					

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.5010.01	Sanierung Oberdorfstrasse					12'643.30	
6150.5010.03	Sanierung GdeStr. Tömlimatt bis Waldhof					-96.80	
6150.5010.04	Sanierung Weiermattstrasse					13'408.35	
6150.5010.05	Sanierung alte Kappelerstrasse			300'000			
6150.5010.06	Sanierung / Fassung Oberflächenwasser - Herti			100'000			
6150.5010.07	Sanierung / Trottoir Schützenwies & Trottoir Tömlimatt Belag + Anschluss Leitung Gasse			80'000			
6150.5010.08	Weisemattstrasse/Hurtergasse			80'000			
6150.5010.09	Mehrkosten Nostalgieleuchten Uerzlikon	33'000					
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>345'000</b>	<b>50'000</b>	<b>923'500</b>	<b>80'000</b>	<b>544'557.62</b>	<b>45'775.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>295'000</b>		<b>843'500</b>		<b>498'782.62</b>
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>275'000</b>	<b>50'000</b>	<b>733'500</b>	<b>80'000</b>	<b>454'424.82</b>	<b>39'060.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>225'000</b>		<b>653'500</b>		<b>415'364.82</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>275'000</b>	<b>50'000</b>	<b>733'500</b>	<b>80'000</b>	<b>454'424.82</b>	<b>39'060.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>225'000</b>		<b>653'500</b>		<b>415'364.82</b>
7201.5030.00	Sanierung Kanalisation Tömlimatt bis Waldhof					-1'862.20	
7201.5030.01	Sanierung private Kanalisationsanschlüsse			5'000		3'350.80	
7201.5030.03	* Einführung Trennsystem Tömlimatt			500'000		2'522.40	
7201.5030.06	Leitungs-/Schachtsanierung Weidstrasse Uerzlikon	20'000					
7201.5290.01	GEP/Gefahrenkarte					441.00	
7201.5290.02	GEP - Sanierungsplan kommun. Abwasseranlagen Umsetzung Sanierungsplan Kommun.					5'061.60	
7201.5290.03	Abwasseranlagen	100'000		100'000			
7201.5640.00	ARA Knonau öffentliches Unternehmen					444'911.22	
7201.5640.01	Bau Anschluss ARA Knonau an ARA Cham Regenbecken Kappel & Uerzlikon - Ausrüstung gem.			78'500			
7201.5640.03	Vorgaben GVRZ	155'000		50'000			
7201.6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren		50'000		80'000		39'060.00

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
73	<b>Abfallwirtschaft Nettoergebnis</b>			150'000	150'000	14'890.00	6'715.00 8'175.00
7301	<b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb] Nettoergebnis</b>			150'000	150'000	14'890.00	6'715.00 8'175.00
7301.5030.01	Einführung Unterflurcontainer			150'000		14'890.00	
7301.6310.00	Staatsbeitrag Altlastenvoruntersuch. GdeGrube Grindeln						6'715.00
77	<b>Übriger Umweltschutz Nettoergebnis</b>			40'000	40'000	71'655.30	71'655.30
7710	<b>Friedhof und Bestattung Nettoergebnis</b>			40'000	40'000	71'655.30	71'655.30
7710.5030.01	Umgestaltung Friedhof			40'000		71'655.30	
79	<b>Raumordnung Nettoergebnis</b>	70'000	70'000			3'587.50	3'587.50
7900	<b>Raumordnung Nettoergebnis</b>	70'000	70'000			3'587.50	3'587.50
7900.5290.00	Kommun. Verkehrsrichtplan					3'587.50	
7900.5290.01	Revision BZO (Mehrwertausgleich)	40'000					
7900.5290.02	Gemeindeentwicklung - Dorfplatz Uerzlikon	30'000					
9	<b>FINANZEN Nettoergebnis</b>	50'000 1'771'500	1'821'500	122'500 2'141'000	2'263'500	165'775.00 522'637.07	688'412.07
99	<b>Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis</b>	50'000 1'771'500	1'821'500	122'500 2'141'000	2'263'500	165'775.00 522'637.07	688'412.07

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>						
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>50'000</b>	<b>1'821'500</b>	<b>122'500</b>	<b>2'263'500</b>	<b>165'775.00</b>	<b>688'412.07</b>
9999.5900.00	Passivierte Einnahmen	<b>1'771'500</b>		<b>2'141'000</b>		<b>522'637.07</b>	
9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben	50'000	1'821'500	122'500	2'263'500	165'775.00	688'412.07

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

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	15'200		40'000		1'615.00	
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens						
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>	<b>15'200</b>	<b>0</b>	<b>40'000</b>	<b>0</b>	<b>1'615.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>		<b>15'200</b>		<b>40'000</b>		<b>1'615.00</b>
<b>Total</b>	<b>15'200</b>	<b>15'200</b>	<b>40'000</b>	<b>40'000</b>	<b>1'615.00</b>	<b>1'615.00</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis</b>	<b>15'200</b>	<b>15'200</b>	<b>40'000</b>	<b>40'000</b>	<b>1'615.00</b>	<b>1'615.00</b>
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>15'200</b>		<b>40'000</b>		<b>1'615.00</b>	
9630.7000.01	Strassensanierung zur Mühle 2	15'200		40'000			
9630.7500.00	Übertragung von Grundstücken aus dem VV					1'615.00	
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis</b>	<b>15'200</b>	<b>15'200</b>	<b>40'000</b>	<b>40'000</b>	<b>1'615.00</b>	<b>1'615.00</b>
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>15'200</b>		<b>40'000</b>		<b>1'615.00</b>
9999.8990.00	Zugang Sachanlagen FV		15'200		40'000		1'615.00

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget	Budget	Rechnung
		2024	2023	2022
		<b>274'700</b>	<b>308'850</b>	<b>146'514.65</b>
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>3'700</b>	<b>7'500</b>	<b>2'775.00</b>
3320.00	Planmässige Abschreibung Software	0	5'200	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'700	2'300	2'775.00
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>19'200</b>	<b>25'050</b>	<b>17'302.00</b>
3320.00	Planmässige Abschreibung Software	0	10'250	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	19'200	14'800	17'302.00
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.</b>	<b>10'000</b>	<b>8'000</b>	<b>4'360.00</b>
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	700	0	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'200	1'200	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'100	6'800	4'360.00
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>9'600</b>	<b>6'900</b>	<b>4'070.00</b>
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'600	6'900	4'070.00
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>-3'600</b>	<b>-2'300</b>	<b>-2'291.00</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	-2'300	-2'300	-2'291.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	-1'300	0	0.00
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>184.65</b>
3650.40	Wertberichtigung Beteiligung VV öffentliches Unternehmen	0	0	184.65
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>65'900</b>	<b>30'600</b>	<b>26'551.00</b>
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	0	1'300	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'300	0	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	51'500	10'200	7'420.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'100	19'100	19'131.00
<b>3290</b>	<b>Kultur, übriges</b>	<b>2'000</b>	<b>8'000</b>	<b>2'000.00</b>
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen	2'000	8'000	2'000.00
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>6'300</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'300	0	0.00
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>80'700</b>	<b>79'300</b>	<b>33'626.00</b>
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	80'700	79'300	33'626.00
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>54'100</b>	<b>124'700</b>	<b>55'041.00</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'200	57'900	3'449.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	28'900	24'600	0.00
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge öffentl. Unternehmen	21'000	42'200	51'592.00
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>	<b>5'000</b>	<b>11'900</b>	<b>2.00</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'000	11'900	2.00
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>4'400</b>	<b>1'800</b>	<b>0.00</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'400	1'800	0.00
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>17'400</b>	<b>7'400</b>	<b>2'894.00</b>
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	17'400	7'400	2'894.00

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
<b>Abschreibungen VV</b>		<b>274'700</b>	<b>308'850</b>	<b>146'514.65</b>
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	253'700	266'650	94'738.00
Wertberichtigungen Darlehen VV	364	0	0	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	365	0	0	184.65
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	21'000	42'200	51'592.00

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
Anzahl Einwohner	1'350	1'315	1'327	
Steuerfuss	80%	80%	80%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'539	3206	3474	Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>-17.30%</b>	<b>-5.92%</b>	<b>6.10%</b>	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>-1.06%</b>	<b>-0.15%</b>	<b>-0.10%</b>	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>-205.80%</b>	<b>-206.76%</b>	<b>-298.70%</b>	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	<b>-5'873</b>	<b>-5'492</b>	<b>-8'335</b>	< 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.				