

# Budget 2024

## Politische Gemeinde 8906 Bonstetten



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

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	<b>3</b>
1 Bericht des Gemeindevorstands	4 - 11
2 Anträge und Beschlüsse	12 - 15
<b>Budget</b>	<b>16</b>
3 Steuerertrag und Steuerfuss	17
4 Finanzierung	18 - 19
5 Haushaltsgleichgewicht	20 - 21
6 Erfolgsrechnung	22
7 Investitionsrechnungen	23 - 24
<b>Budget - Details</b>	<b>25</b>
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	26 - 35
9 Erfolgsrechnung	36 - 80
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	81 - 83
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	84 - 92
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
<b>Anhang zum Budget</b>	<b>93</b>
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	94 - 98
14 Finanzkennzahlen	99

### Kontakt

Politische Gemeinde Bonstetten

Bereich Finanzen

PLZ Ort

8906 Bonstetten

Finanzvorstand: Arienne Moser

Leiter Finanzen: Claudio Corrado  
 Telefon: 044 701 95 20  
 E-Mail: [finanzen@bonstetten.ch](mailto:finanzen@bonstetten.ch)

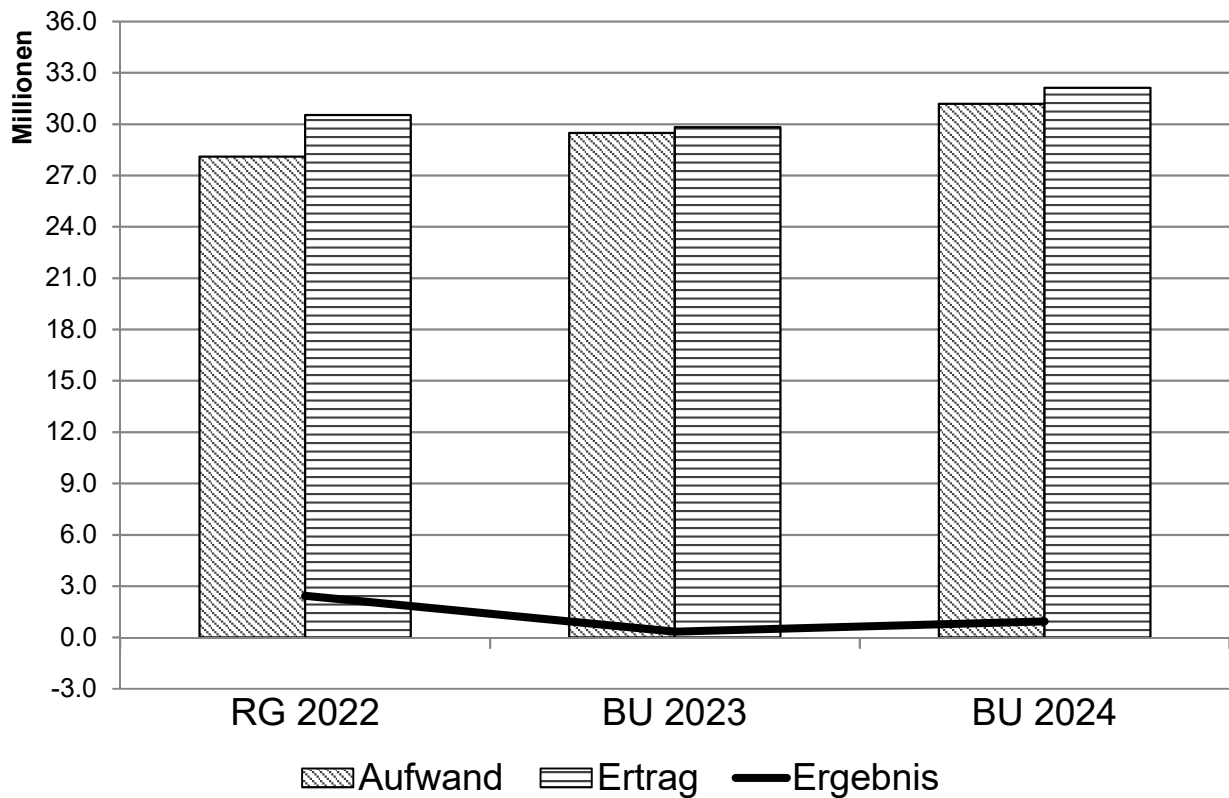
# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht des Gemeinderates

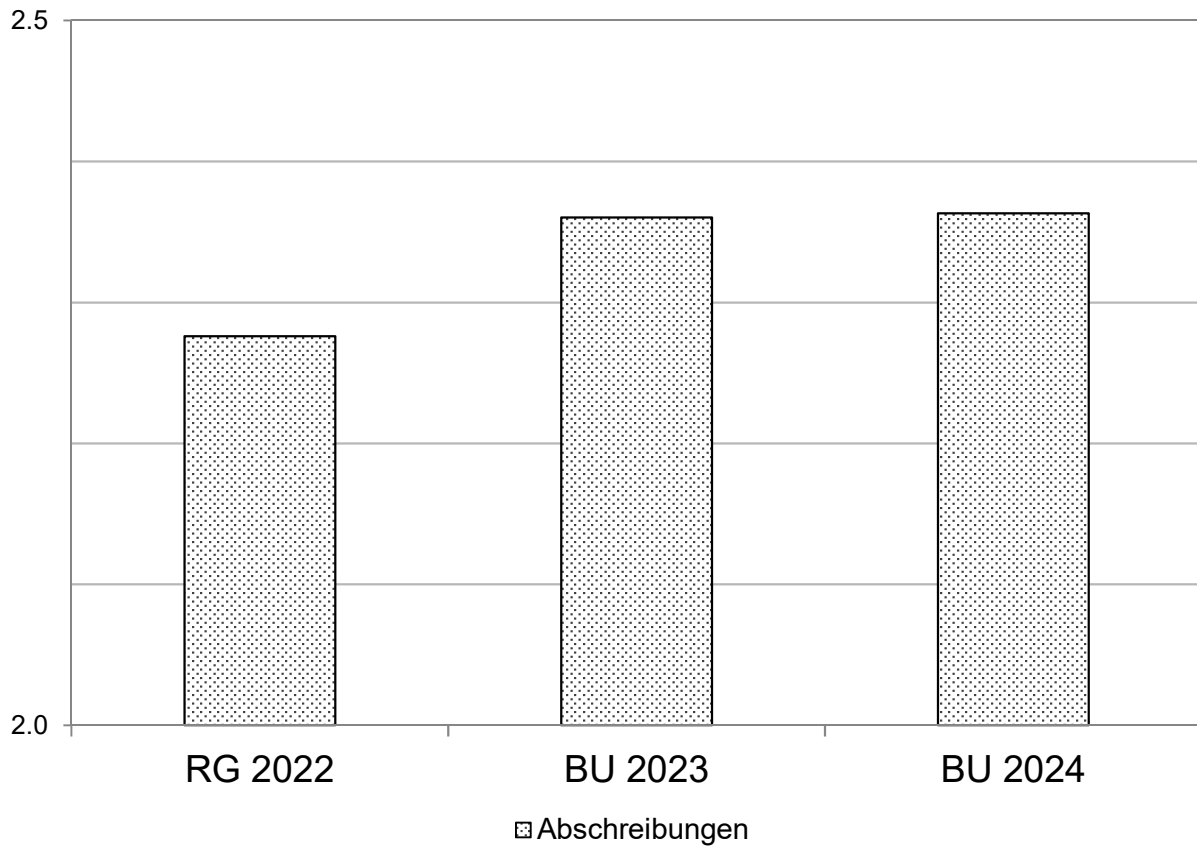
Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung vom 7. Dezember 2023 den Steuerfuss auf 93% zu belassen. Bei einem Aufwand von CHF 31'184'400.00 und einem Ertrag von CHF 32'119'300.00 resultiert ein Ertragsüberschuss von CHF 934'900.00.

### a. Wirtschaftliche Lage der Gemeinde Bonstetten und ihre Entwicklung

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

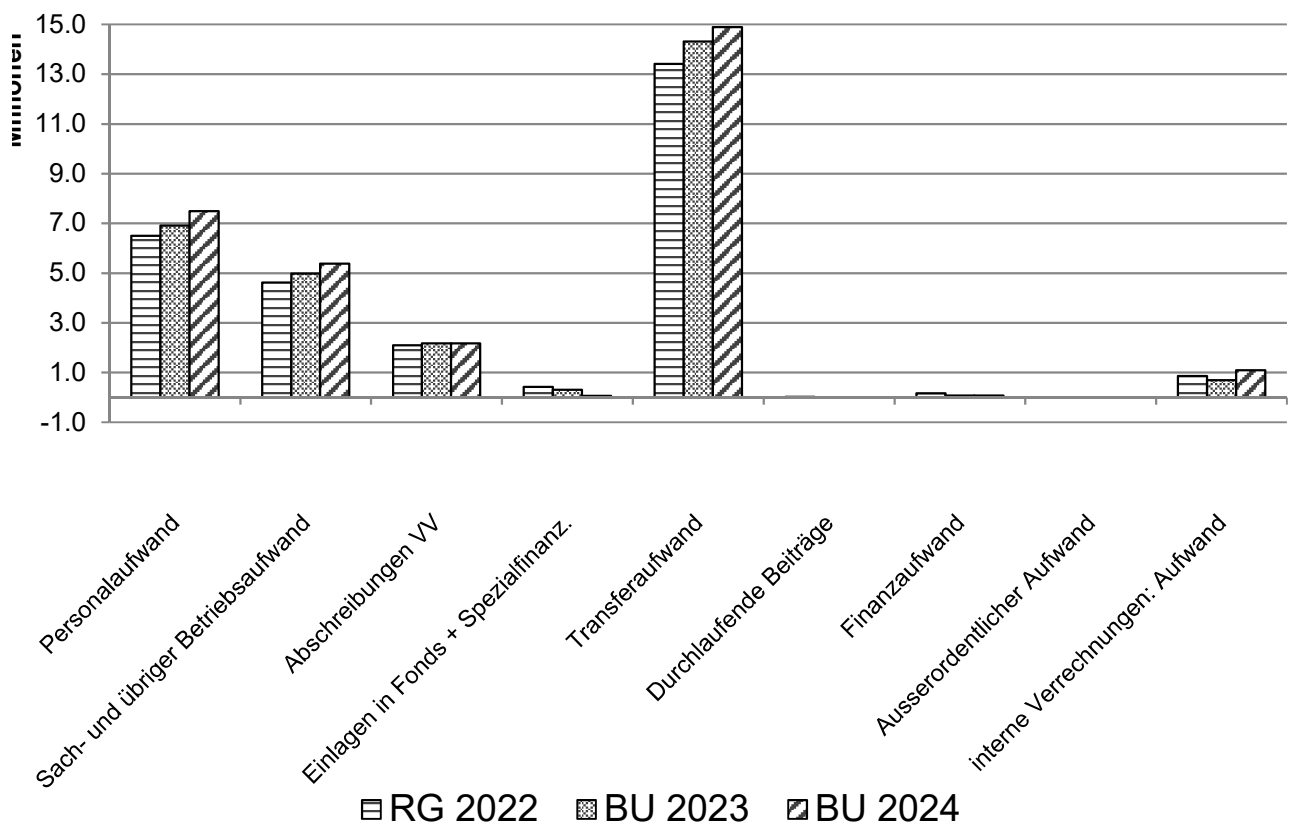


Entwicklung Abschreibungen

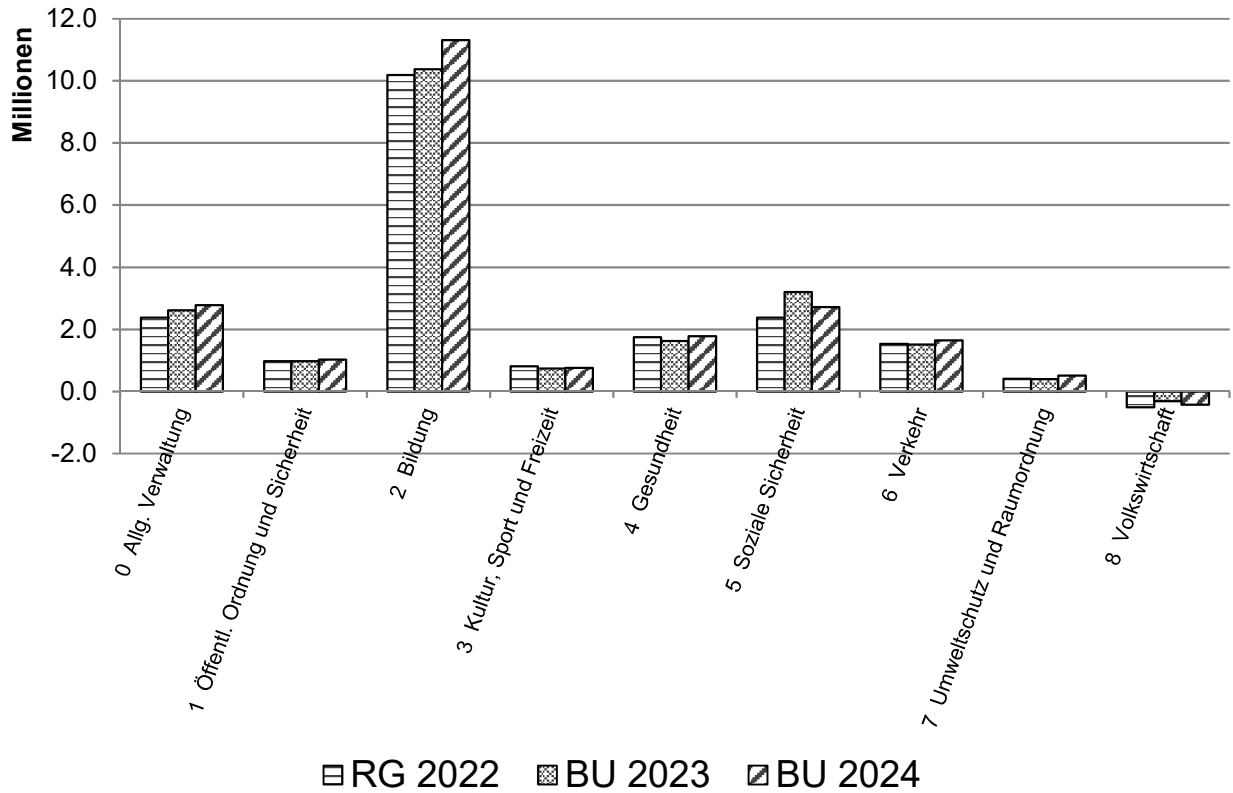


Der Gemeinderat hat für das Budget 2024 verbindliche Budget-Richtlinien erlassen. Ziel des Gemeinderates ist es, Aufwandsteigerungen gegenüber dem Budget 2023 nur in begründeten Fällen zuzulassen.

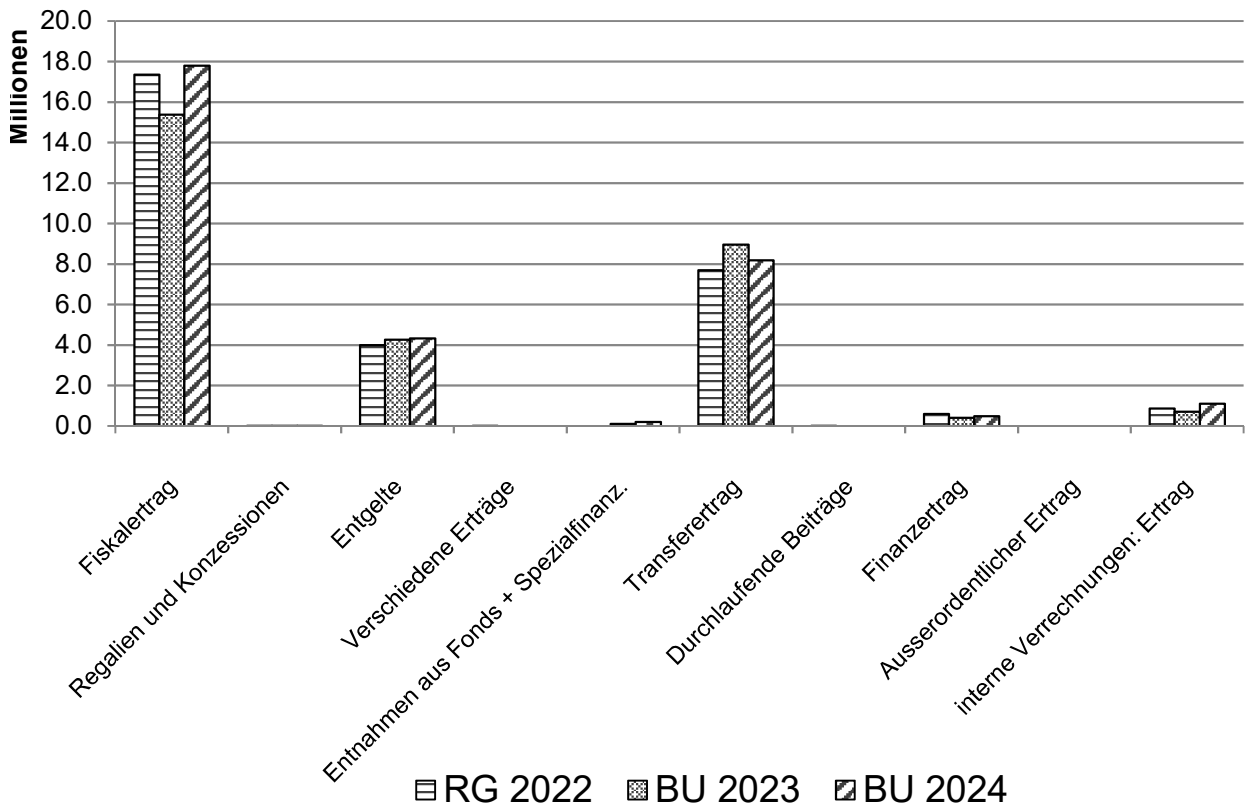
Gliederung Aufwand nach Aufwandart



Nettoaufwand nach Aufgabenbereich



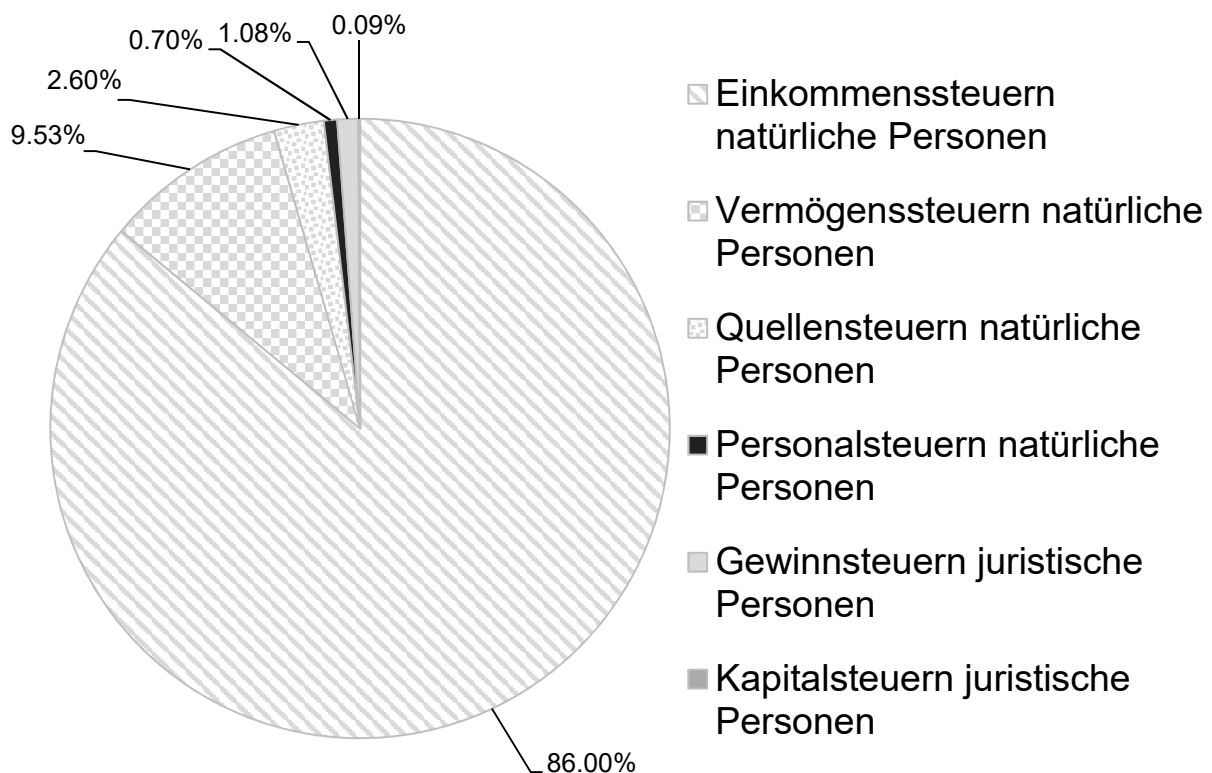
Gliederung Ertrag



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

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

### Struktur Steuererträge aus Einkommen und Vermögen



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

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

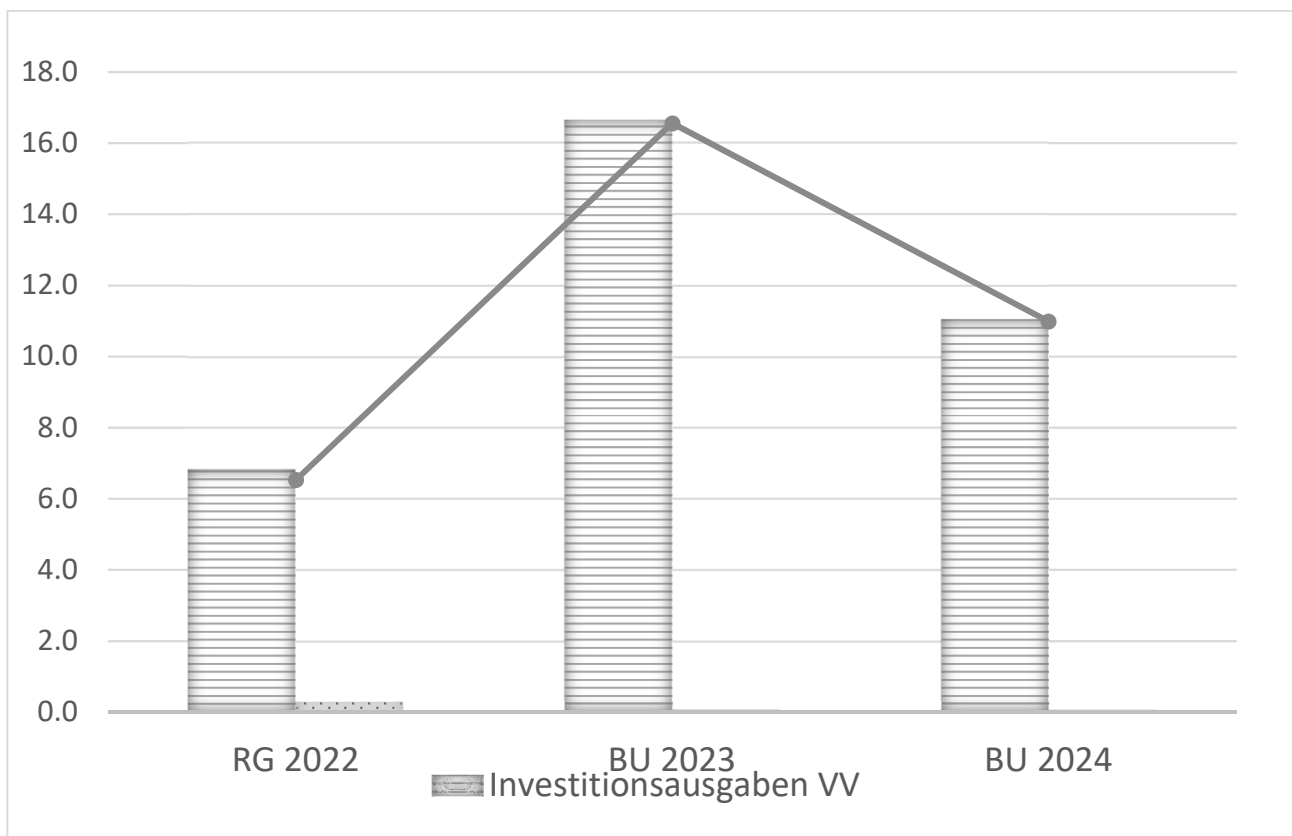
Die Basis für die Hochrechnung der Steuern 2024 bildet der Steuerabschluss per 30.6.2023. Die Quellensteuern sind erneut mit CHF 150'000.00 im Budget 2024 eingestellt.

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

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

Investitionen im Verwaltungsvermögen und Veränderung gegenüber dem Budget 2023:

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



(Investitionsrechnung)

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



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

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

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

### **c. Begründung des Antrags zum Steuerfuss**

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

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

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

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

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

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

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

## Antrag des Gemeindevorstands

### 1 Antrag zum Budget

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

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

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

### 2 Antrag zum Steuerfuss

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

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

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

8906 Bonstetten, 19. September 2023  
Gemeindevorstand Bonstetten

  
Arianne Moser  
Gemeindepräsidentin

  
Christof Wicky  
Gemeindeschreiber

## Bericht der Rechnungsprüfungskommission

### Bericht

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

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

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

### Antrag

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

8906 Bonstetten, 18. Oktober 2023

Rechnungsprüfungskommission Politische Gemeinde Bonstetten

Thomas Fischer  
Präsident

Isidor Hug  
Aktuar

## Bericht der Rechnungsprüfungskommission

### Bericht

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

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

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

### Antrag

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

8906 Bonstetten, 18. Oktober 2023

Rechnungsprüfungskommission Politische Gemeinde Bonstetten

Thomas Fischer  
Präsident

Isidor Hug  
Aktuar

## Beschluss der Gemeindeversammlung

### 1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Bonstetten am 7.12.2023 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

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

### 2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	35'255'366	
Steuerfuss	%	93	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-13'519'800
	Steuerertrag bei Standard%	Fr.	14'454'700
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>Fr.</b>	<b>934'900</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Politische Gemeinde Bonstetten für das Jahr 2024 wird auf 93 % (Vorjahr 93%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8906 Bonstetten, 7. Dezember 2023  
Namens der Gemeindeversammlung

Ariane Moser  
Gemeindepräsidentin

Christof Wicky  
Gemeindeschreiber

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

## Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	934'900	934'900	
- Aufwandüberschuss	0	0	
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-		55'300
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-		209'000
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'363'200	2'017'700	345'500
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	60'800	5'500	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	209'000	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>3'149'900</b>	<b>2'958'100</b>	<b>191'800</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	10'985'000	8'915'000	2'070'000
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-7'835'100</b>	<b>-5'956'900</b>	<b>-1'878'200</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>29%</b>	<b>33%</b>	<b>9%</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>Netzwerke Budget 2024</b>	<b>Wasserwerk Budget 2024</b>	<b>Abwasser Budget 2024</b>	<b>Abfall Budget 2024</b>
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	55'300	0	0	0	55'300
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	209'000	1'900	188'900	18'200	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	345'500	79'500	159'200	106'800	0
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0	0	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0	0
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>191'800</b>	<b>77'600</b>	<b>-29'700</b>	<b>88'600</b>	<b>55'300</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'206'000	0	1'051'000	1'155'000	0
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-2'014'200</b>	<b>77'600</b>	<b>-1'080'700</b>	<b>-1'066'400</b>	<b>55'300</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>9%</b>	<b>0%</b>	<b>-3%</b>	<b>8%</b>	<b>0%</b>

## Haushaltsgleichgewicht

### Ausgleich des Budgets

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

<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	<b>934'900.00</b>
---------------------------------------	---	-------------------

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

### Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Finanzvermögen per 31.12.2022	28'387'002.34
./. Fremdkapital per 31.12.2022	15'273'266.89
<b>= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2022</b>	<b>13'113'735.45</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>13'113'735.45</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	2'017'700.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	433'641.00

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld</b>	<b>2'451'341.00</b>
---	---------------------

## Haushaltsgleichgewicht

### Kennzahlen

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

#### Eigenkapitalquote

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

Richtwerte  
> 25 % genügend  
< 25 % ungenügend

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

#### Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte  
< 5 % genügend  
> 5 % ungenügend

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

#### Investitionsanteil

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

Richtwerte  
> 10 % genügend  
< 10 % ungenügend

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

## Erfolgsrechnung

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

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
50	Sachanlagen	10'565'000	16'103'000	6'596'024.10
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	370'000	492'000	47'769.35
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	2'674.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	115'000	36'000	171'958.53
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>11'050'000</b>	<b>16'631'000</b>	<b>6'818'425.98</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	65'000	68'000	97'860.85
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	184'000.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	2'674.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>65'000</b>	<b>68'000</b>	<b>284'534.85</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		11'050'000	16'631'000	6'818'425.98
Total Investitionseinnahmen		65'000	68'000	284'534.85
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>		<b>-10'985'000</b>	<b>-16'563'000</b>	<b>-6'533'891.13</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 Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sach- und immaterielle Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
<b>Total Ausgaben</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	3'377'671.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
<b>Total Einnahmen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3'377'671.00</b>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>				
Total Ausgaben		0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	3'377'671.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3'377'671.00</b>



# Budget - Details

# Erfolgsrechnung

## Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

### Interne Zinsen

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

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

### 0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

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

**0290 Verwaltungsliegenschaften, übrige**

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

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

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

**1120 Verkehrssicherheit**

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

**1400 Allgemeines Rechtswesen**

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

**1409 Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt**

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

**1500 Feuerwehr**

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

## 2

## BILDUNG

**2110 Kindergarten**

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

**2120 Primarstufe**

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

**2140 Musikschulen**

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

**2170 Schulliegenschaften**

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

**2180 Tagesbetreuung**

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

**2189 Tagesbetreuung - Küche**

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

**2190 Schulleitung**

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

**2191 Schulverwaltung**

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

**2192 Volksschule Sonstiges**

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

**2200 Sonderschulen**

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

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

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

**3211 Schul- und Gemeindebibliothek**

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

**3410 Sport**

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

## 4

## GESUNDHEIT

**4125 Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime**

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

**4215 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**

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

**4310 Alkohol- und Drogenprävention**

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

**4330 Schulgesundheitsdienst**

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

**4340 Lebensmittelkontrolle**

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

## 5

## SOZIALE SICHERHEIT

**5120 Prämienverbilligung**

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

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

## 6

### VERKEHR

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

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

# 7

## UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

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



**7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**

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

**7710 Friedhof und Bestattung**

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

**7900 Raumordnung**

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

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

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

**8600 Banken und Versicherungen**

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

**8790 Energie, Übriges (allgemein)**

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

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

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

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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



## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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



## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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



## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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



## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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



## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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

## Erfolgsrechnung

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



# Investitionsrechnung

## Erläuterungen zur Investitionsrechnung

### 0

#### ALLGEMEINE VERWALTUNG

##### 0220 Allgemeine Dienste, übrige

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

##### 0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges

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

### 2

#### BILDUNG

##### 2120 Primarstufe

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

##### 2170 Schulliegenschaften

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

### 3

#### KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

##### 3420 Freizeit

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

## 4

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

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

## 6

**VERKEHR****6150 Gemeindestrassen**

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

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

**6210 Bahninfrastruktur**

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

## 7

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

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

**7201 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**

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

**7410 Gewässerverbauungen**

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

**7710 Friedhof und Bestattung**

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

**7900 Raumordnung**

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

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

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0 Allgemeine Verwaltung</b> Nettoergebnis	<b>7'135'000</b>		<b>12'147'000</b>		<b>4'457'749.48</b>	
		7'135'000		12'147'000		4'457'749.48
<b>1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit</b> Nettoergebnis			<b>60'000</b>		<b>71'236.25</b>	<b>2'674.00</b>
				60'000		68'562.25
<b>2 Bildung</b> Nettoergebnis	<b>141'000</b>		<b>367'000</b>		<b>218'296.40</b>	
		141'000		367'000		218'296.40
<b>3 Kultur, Sport und Freizeit</b> Nettoergebnis	<b>25'000</b>		<b>250'000</b>		<b>179'745.23</b>	
		25'000		250'000		179'745.23
<b>4 Gesundheit</b> Nettoergebnis	<b>50'000</b>					<b>184'000.00</b>
		50'000			184'000.00	
<b>5 Soziale Sicherheit</b> Nettoergebnis			<b>30'000</b>			
				30'000		
<b>6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b> Nettoergebnis	<b>933'000</b>		<b>776'000</b>	<b>3'000</b>	<b>482'018.00</b>	<b>3'150.00</b>
		933'000		773'000		478'868.00
<b>7 Umweltschutz und Raumordnung</b> Nettoergebnis	<b>2'766'000</b>	<b>65'000</b>	<b>3'001'000</b>	<b>65'000</b>	<b>1'409'380.62</b>	<b>94'710.85</b>
		2'701'000		2'936'000		1'314'669.77
<b>8 Volkswirtschaft</b> Nettoergebnis						
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>	<b>11'050'000</b>	<b>65'000</b>	<b>16'631'000</b>	<b>68'000</b>	<b>6'818'425.98</b>	<b>284'534.85</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>	<b>0</b>	<b>10'985'000</b>	<b>0</b>	<b>16'563'000</b>	<b>0.00</b>	<b>6'533'891.13</b>
<b>Total</b>	<b>11'050'000</b>	<b>11'050'000</b>	<b>16'631'000</b>	<b>16'631'000</b>	<b>6'818'425.98</b>	<b>6'818'425.98</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>7'135'000</b>		<b>12'147'000</b>		<b>4'457'749.48</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>7'135'000</b>		<b>12'147'000</b>		<b>4'457'749.48</b>
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>7'135'000</b>		<b>12'147'000</b>		<b>4'457'749.48</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>7'135'000</b>		<b>12'147'000</b>		<b>4'457'749.48</b>
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>50'000</b>		<b>52'000</b>		<b>10'134.70</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>50'000</b>		<b>52'000</b>		<b>10'134.70</b>
5060.01	Digitale Informationstafeln					10'134.70	
5200.01	Finanzen - nest Steuern2020, Projekt "Züri-Central"	20'000		52'000			
5200.03	Smartimmo Software - Initiierung	30'000					
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>	<b>7'085'000</b>		<b>12'095'000</b>		<b>4'447'614.78</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>7'085'000</b>		<b>12'095'000</b>		<b>4'447'614.78</b>
5000.00	Grundstücke					3'377'671.00	
5040.11	Dienstleistungszentrum Heumoos	6'000'000		12'000'000		1'043'979.18	
5040.13	Betreibungsamt / Aeberlihuus - Sicherheitsumbau	30'000					
5040.14	Sanierung Dorfstrasse 21 - Flüchtlingsliegenschaft	170'000					
5040.15	Gemeindesaal - Wärmedämmung mit Solaranlage	450'000					
5060.05	Sanierung Gemeindesaal - Erneuerung Beleuchtung Saal			45'000			
5060.06	Iseki Winter Allradtraktor TM 3267 Hydro					25'964.60	
5060.08	Bühnenbeleuchtung Gemeindesaal	135'000					
5290.00	Strategie Liegenschaftenplanung für Gemeindeliegenschaften			50'000			
5290.02	Planungs-/Ausführungskredit Gemeindehaus / Aeberlihuus	300'000					
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>			<b>60'000</b>		<b>71'236.25</b>	<b>2'674.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>				<b>60'000</b>		<b>68'562.25</b>
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>			<b>10'000</b>		<b>68'562.25</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>				<b>10'000</b>		<b>68'562.25</b>
<b>1120</b>	<b>Verkehrssicherheit</b>			<b>10'000</b>		<b>68'562.25</b>	

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

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

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

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

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

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



## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

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

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

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

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

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

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

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

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

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

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

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



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

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

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

## Anhang

### Finanzkennzahlen

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