Politische Gemeinde
8914 Aeugst am Albis

AEUGST AM ALBIS

Budget 2024

Ablieferung an Gemeinderat	15. September 2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat	19. September 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	5. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	24. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	14. Dezember 2023
Veröffentlichung	17. November 2023

Inhaltsverzeichnis

		Seite
	Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht des Gemeinderats	4 - 7
2	Anträge und Beschlüsse	8 - 10
	Budget	
3	**Steuerertrag und Steuerfuss**	12
4	**Finanzierung**	13 - 14
5	**Haushaltsgleichgewicht**	15 - 16
6	**Erfolgsrechnung**	17
7	**Investitionsrechnungen**	18 - 19
	Budget - Details	
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	21 - 28
9	Erfolgsrechnung	29 - 71
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	72 - 74
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	75 - 81
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen	82 - 83
	Anhang zum Budget	
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	85 - 87
14	Finanzkennzahlen	88

Kontakt

Gemeindeverwaltung Aeugst am Albis

Dorfstrasse 22

8914 Aeugst am Albis

Finanzvorstand: Matthias Ramer

Leiter/in Finanzen: Karin Marti
Telefon 044 763 50 62
E-Mail finanzen@aeugst-albis.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderats

a. Die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung

Die Gemeinde steht wirtschaftlich gut da. Die Fremdverschuldung konnte im 2023 auf CHF 7.5 Mio. gesenkt werden. Der Gesamtsteuerfuss (Einheitsgemeinde und Oberstufe) kann ohne Einbussen bei der Erfüllung der staatlichen Aufgaben um drei Prozent auf 92 Prozent gesenkt werden, vorbehältlich, dass der Steuerfuss der Oberstufe weiterhin gleich bleibt. Die Ausgaben bleiben bei einer voraussichtlich gleichbleibenden wirtschaftlichen Situation relativ stabil. Allerdings ist aufgrund der weiterhin steigenden Energiekosten und der vorhandenen Teuerung von einem Mehraufwand auszugehen. Aufgrund der derzeitigen baulichen Tätigkeit ist für 2024 oder spätestens 2025 von einem moderaten Bevölkerungswachstum auszugehen. Basierend auf geplanten oder teilweise bereits vollzogenenen Handänderungen wird im Budget 2024 mit Grundstückgewinnsteuern von 1.2 Mio. Franken gerechnet.

b. Stand ihrer Aufgabenerfüllung (inkl. Überblick über die Besorgung wesentlicher Gemeindeaufgaben durch andere Gemeinden, Zweckverbände und Anstalten)

0 Allgemeine Verwaltung	Eines der Legislaturziele ist die Prüfung der E-Mitwirkung. Anhand der Immobilienstrategie soll das E-Mitwirkungstool der Firma Konova AG, Zug getestet werden. Die Harmonisierung der Baubegriffe und die damit zusammenhängende Anpassung der privaten Gestaltungspläne sind dieses Jahr gestartet. Die Einführung der Steuerverwaltungs-Software sollte bis 2028 abgeschlossen sein.
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	Aufgrund der Zunahme von Vandalismus wurde die Starco mit zusätzlichen Patrouillen beauftragt. Zudem hat die Sicherheitsfirma Starco ihre regelmässigen Patrouillen auf die Hotspots in der Gemeinde ausgerichtet. Das Gemeindehaus wurde mit einer neuen Videoüberwachung ausgestattet um Vandalismus vorzubeugen. Das Korps der Feuerwehr befindet sich zahlenmässig auf einem guten Stand. Die im aktuellen Jahr leicht rückläufigen Feuerwehreinsätze konnten gut bewältigt werden.
2 Bildung	Die Primarschule erfüllt mit viel Engagement den Bildungsauftrag zum Wohl aller Kinder. Damit dies gelingt, hat sie ihr Angebot in Begabungs- und Begabtenförderung wie auch in der Unterstützung von fremdsprachigen Kindern sowie Kindern mit besonderen Bedürfnissen im Einklang mit den Vorgaben des Volksschulamtes umgesetzt. Ein grosser Kostentreiber ist zudem die Teuerung, da drei Viertel der Kosten Lohnkosten sind. Zudem verfügen nun alle Lehrpersonen über die geforderte Ausbildung. Ein Highlight wird die Projektwoche mit dem Zirkus Ende Juni 2024 sein. Bei den Investitionen steht die Erneuerung des knapp fünfzig Jahre alten Sportplatzes samt Laufbahn und LED-Beleuchtung an.
3 Kultur, Sport und Freizeit	Das gute Angebot im Bereich Kultur, Sport und Freizeit kann weiterhin beibehalten werden. Die Vergünstigung für Saison-Badikarten wird neu in das Budget aufgenommen. Die Bibliothek Aeugst kann ihr zeitgemässes Angebot auf E-Reader erweitern.
4 Gesundheit	Themen rund um Gesundheit und Wohnen im Alter stehen weiterhin im Fokus. So bietet die Pro Senectute Beratungsstelle Bezirk Affoltern neu eine kostenlose Demenz Beratung an und wir engagieren uns nach wie vor beim Projekt Alters- und Gesundheitsstrategie für den Bezirk Affoltern AGSBA. Das Pflegezentrum Sonnenberg erweitert sein Angebot kontinuierlich und erzielt Erfolge, beispielsweise mit den neuen, rehabilitativen Kurzzeitpflegeplätzen. Die Gemeinde Aeugst engagiert sich als Aktionärin der Spital AG in der Ausarbeitung einer Spitaleigentümerstrategie.

5 Soziale Sicherheit	Die Neuzuweisungen im Asylbereich sind immer noch zunehmend und eine erneute Erhöhung der Asylquote (aktuell bei 1.3) ist nicht ausgeschlossen. Rechtzeitig genügend Wohnraum bereitzustellen und geflüchtete Personen in ihrem Integrationsprozess vor Ort zu unterstützen, werden auch 2024 wichtige Aufgaben sein. Der Bund rechnet 2024 mit einer konjunkturellen Abkühlung und daher ist in der wirtschaftlichen Sozialhilfe auch in unserer Gemeinde tendenziell mit einer leichten Fallzunahme zu rechnen. Die Verknappung des günstigen Wohnraumes dürfte auch für Personen, die am Existenzminimum leben, vermehrt problematisch werden.
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2023 konnten die 300 Stellenprozente im Werkhof durch eine Neueinstellung auf 4 Mitarbeiter verteilt werden. Dies entlastet die Mitarbeiter im Pikettdienst auch im 2024 erheblich. Die Gemeinde profitiert von der Auszahlung des Strassenverkehrfonds, der über den Kanton getätigt wird. Durch die Umsetzung der Bushaltestelle Müliberg in eine behindertengerechte Haltestelle erhöht sich die Abschreibung im 2024. Zudem werden 2024 zur Energieeinsparung weitere Strassenleuchten auf den Gemeindestrassen auf LED umgestellt und eine alte Videoüberwachung in der Abfallsammelstelle Dorf wird ersetzt.
7 Umweltschutz und Raumordnung	Nach langer Zeit werden 2024 nach Rücksprache mit dem Preisüberwacher die Gebühren für Wasser und Abwasser erhöht. Mit der Erhöhung wird sichergestellt, dass in den nächsten Jahren notwendige Investitionen u.a. in die neue ARA Zwillikon getätigt werden können. Nach der Anschaffung der notwendigen Software für die Wasserversorgung im 2023 wird im 2024 die 30-jährige Steuerung ersetzt. Das Ingenieurbüro Sieber Cassina wird 2024 die Arbeiten für den Antrag zur Verlängerung der Quellkonzession der Gemeinde weiterführen. Die Naturschutzkommission engagiert sich weiterhin bei der Erfassung und Bekämpfung der Neophyten und hat diesbezüglich ein Konzept mit Vorbildcharakter entwickelt; Neophyten-Detektive und -Spaziergänger sowie der Werkhof spielen hier eine wichtige Rolle und ihr Engagement wird fortgeführt. Ein zweiter Schwerpunkt der Naturschutzkommission ist die Förderung der Biodiversität mit adäquaten Massnahmen; auch hier werden Massnahmen und Projekte im 2024 realisiert. Gestützt auf dem Energieleitbild 2030 und dem Massnahmenplan 2021 - 2025 werden auch im 2024 Anlässe und Projekte zur Förderung von erneuerbaren Energien seitens der Energiekommission durchgeführt.
8 Volkswirtschaft	Die letzte Etappe der Periodischen Wiederinstandsetzung (PWI) 2021 bis 2023 der Flur- und Waldstrassen ist erfolgt. Im 2024 wird in Zusammenarbeit mit dem Amt für Landwirtschaft und Natur ein neues PWI erstellt.
9 Finanzen und Steuern	Die Gemeindeversammlung hat im Dezember 2022 der Einrichtung eines Liegenschaften-Fonds für die Liegenschaften im Finanzvermögen zugestimmt. Die Erkenntnisse des Workshops mit der Bevölkerung, der am 4. November 2023 durchgeführt wird, werden in die Immobilienstrategie einfliessen.

c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

0 Allgemeine Verwaltung	Im Hochbau wird ein Rückgang der Bautätigkeit erwartet und somit reduzieren sich die Ausgaben für die Ingenieurleistungen und auf der Ertragsseite werden dementsprechend weniger Baugebühren eingenommen. Wegen längerer Ferien der Leiterin Finanzen fallen für diese Zeit Springerkosten an. Eines der Legislaturziele ist die Mitwirkung der Bevölkerung zu steigern. Ein Versuch wird mit dem E-Mitwirkungstool der Firma Konova AG aus Zug im 2023 gestartet.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	Das Feuerwehr-Korps konnte personell aufgestockt werden. Die Feuerwehr-Einsätze in den vergangenen Jahren sind leicht gestiegen.
2 Bildung	An der Schule fällt die Teuerung der Lohnkosten speziell ins Gewicht, da sie 75% der Ausgaben ausmachen. Zusätzlich führten diverse Unterstützungen wie der neue Begabtenunterricht, die zusätzlichen Deutschstunden und Assistenzsstunden zu Mehrausgaben.
3 Kultur, Sport und Freizeit	Keine nennenswerten Änderungen gegenüber dem Vorjahr.
4 Gesundheit	Die Gesundheitskosten bewegen sich auf stabilem Niveau, bzw. werden die Kosten für Spitexdienstleistungen etwas tiefer als im Vorjahr erwartet.
5 Soziale Sicherheit	Neu werden die Kosten für die Berufsbeistandschaften in dieser Kostenstelle geführt. Davon abgesehen bewegt sich das Gesamtbudget ungefähr auf Vorjahresniveau.
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	Da in den letzten Jahren einige notwendige Sanierungsarbeiten erfolgreich umgesetzt sowie Anschaffungen gemacht wurden, können im 2024 die Ausgaben auf notwendige Unterhaltsarbeiten beschränkt werden. 2024 wird eine neue Videoüberwachung für die Sammelstelle Dorf angeschafft. Desweiteren werden zur Energieeinsparung weitere Strassenleuchten auf LED umgestellt.
7 Umweltschutz und Raumordnung	Nach längerer Zeit werden nach Rücksprache mit dem Preisüberwacher die Gebühren für Wasser und Abwasser erhöht, damit die Wirtschaftlichkeit u.a. für notwendige Investitionen in den nächsten Jahren gewährleistet ist. In der Wasserversorgung müssen 30 jährige Steuerungen ersetzt werden. Zudem werden im 2024 die Vorbereitungsarbeiten zur Verlängerung der Quellkonzession der Gemeinde in Angriff genommen.
8 Volkswirtschaft	In den letzten Jahren konnten viele Flurwege erneuert werden. Durch den immer noch guten Zustand fallen die geplanten Unterhaltsarbeiten bei den Flurwegen deutlich tiefer aus. Das Subventionsprogramm für die Strukturverbesserungen endet. Die im 2024 erwarteten Subventionen betreffen die drei vergangenen Jahre. Die Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank (ZKB) wird vom Bankrat unter Berücksichtigung des Gewinns, der Kapitalausstattung und weiterer Faktoren festgelegt. Der Kanton Zürich rechnet mit einer leicht höheren Dividendenzahlung der ZKB als im Vorjahr.
9 Finanzen und Steuern	Bei den Liegenschaften im Finanzvermögen wurde aufgrund der Erhöhung des Leitzinssatzes erstmals seit vielen Jahren eine Mietzinserhöhung durchgeführt. Die Einkommenssteuern der natülichen Personen im Steuerjahr basieren auf einem einfachen 100%igen Gemeindesteuerertrag von CHF 8.5 Mio. Die restlichen Steuereinnahmen wurden erstmals konsquent auf dem Durchschnitt der vergangenen drei Jahre budgetiert. Bei den Liegenschaftsverkäufen rechnen wir mit einem höheren Gewinn, weshalb die budgetierte Grundstückgewinnsteuer angehoben werden konnte. Zusätzlich wurde der interne Zinssatz der Marktentwicklung angepasst und von 0.25% auf 0.6% angehoben.

d. Begründung des Antrags zum Steuerfuss

Im Januar 2023 konnte die Gemeinde - dank der guten Jahresergebnisse der vergangenen Jahre - ein Darlehen von fünf Millionen Franken zurückbezahlen. Damit liegt die Verschuldung unter dem Maximalwert von zwei Drittel des Gesamtwertes des Finanzvermögens. Im Jahr 2024 werden zusätzlich die Gebühren für Wasser und Abwasser angehoben und werden so einen kostendeckenenden Wert erreichen. Der Gemeinderat beantragt den Stimmberechtigten von Aeugst am Albis einen um drei Prozentpunkten tieferen Steuerfuss von 73% für die Einheitsgemeinde. Die Finanzplanung bis 2026 zeigt auf, dass wenn die Investitionen auf dem Niveau der letzten Jahre bleiben und der Steuerfuss der Oberstufe gleich bleibt, weiterhin mit einem stablilen Gesamtsteuerfuss gerechnet werden kann.

Antrag des Gemeinderats

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	12'558'400
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	6'433'300
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**Fr.**	**-6'125'100**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'904'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	248'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**-1'656'000**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**0**

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Aeugst am Albis zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**8'500'000**
Steuerfuss		**%**	**73**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-6'125'100
	Steuerertrag bei 73%	Fr.	6'205'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**Fr.**	**79'900**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 73 % (Vorjahr 76 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8914 Aeugst am Albis, 19. September 2023
Gemeinderat Aeugst am Albis

Gemeindepräsidentin
Nadia Hausheer

Gemeindeschreiber
Vit Styrsky

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Aeugst am Albis in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 19.09.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	12'558'400
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	6'433'300
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**Fr.**	**-6'125'100**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'904'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	248'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**-1'656'000**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**0**

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

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**8'500'000**
Steuerfuss		**%**	**73**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-6'125'100
	Steuerertrag bei 73%	Fr.	6'205'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**Fr.**	**79'900**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 73 % (Vorjahr 76%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8914 Aeugst am Albis, 24. Oktober 2023

Rechnungsprüfungskommission Aeugst am Albis

Präsident
Stephan Schaub

Aktuarin
Verena Commissaris

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Aeugst am Albis am 14.12.2023 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	12'558'400
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	6'433'300
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**Fr.**	**-6'125'100**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'904'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	248'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**-1'656'000**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**0**

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**8'500'000**
Steuerfuss		**%**	**73**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-6'125'100
	Steuerertrag bei 73%	Fr.	6'205'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**Fr.**	**79'900**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Politische Gemeinde Aeugst am Albis für das Jahr 2024 wird auf 73 % (Vorjahr 76 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8914 Aeugst am Albis, 14. Dezember 2023
Namens der Gemeindeversammlung

Gemeindepräsidentin
Nadia Hausheer

Gemeindeschreiber
Vit Styrsky

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand	12'558'400	11'917'800	11'172'857.23
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	6'433'300	5'746'900	5'604'793.55
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	**-6'125'100**	**-6'170'900**	**-5'568'063.68**

Steuerertrag und Steuerfuss	**Budget 2024**	**Budget 2023**	**Rechnung 2022**
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	**8'500'000**	**8'200'000**	**8'329'290.39**
Steuerfuss in %	**73**	**76**	**76**
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	4'859'000	4'782'000	4'834'873.55
4001.0 Vermögenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	1'256'000	1'379'000	1'394'298.10
4010.0 Gewinnsteuer jur.P. Rechnungsjahr	79'000	60'000	89'588.75
4011.0 Kapitalsteuer jur.P. Rechnungsjahr	11'000	11'000	11'500.30
Steuerertrag Rechnungsjahr	**6'205'000**	**6'232'000**	**6'330'260.70**

Steuerertrag Rechnungsjahr		**6'205'000**	**6'232'000**	**6'330'260.70**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**79'900**	**61'100**	**762'197.02**

Finanzierung

	Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+	Ertragsüberschuss	79'900	79'900	-
-	Aufwandüberschuss	0	0	-
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	11'500
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	131'000
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	683'500	547'300	136'200
-	Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	163'400	151'900	0
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	138'700	7'700	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
	Selbstfinanzierung	**788'100**	**771'400**	**16'700**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'656'000	1'119'000	537'000
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-867'900**	**-347'600**	**-520'300**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**48%**	**69%**	**3%**

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

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

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

Finanzierung

	Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Total alle EWB Budget 2024	Wasserwerk Budget 2024	Abwasserbeseitigung Budget 2024	Abfallwirtschaft Budget 2024
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	11'500	0	0	11'500
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	131'000	98'300	32'700	0
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	136'200	113'600	22'600	0
-	Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0	0
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0	0
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0
	Selbstfinanzierung	**16'700**	**15'300**	**-10'100**	**11'500**
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	537'000	483'000	54'000	0
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-520'300**	**-467'700**	**-64'100**	**11'500**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**3%**	**3%**	**-19%**	**0%**

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	**79'900.00**

Der Gemeinderatsbeschluss Nr. 95 vom 15. Mai 2018 betreffend Definition des Zeitraumes für das Haushaltgleichgewicht wurde mit Gemeinderatsbeschluss Nr. 244 vom 6. Dezember 2022 aufgrund der revidierten Gemeindeordnung formell aufgehoben.

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.

Kein Aufwandüberschuss im Budget 2024 geplant.

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
FinPlan =	Finannz- und Aufgabenplan

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø
IST	IST	IST	Budget	Budget	FinPlan	FinPlan				
40%	*48%*	*51%*	*52%*	*53%*	*50%*	*50%*				49%

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	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø
-1.1%	-0.8%	-1.4%	-1.8%	-2.4%	-1.7%	-1.4%				-1.5%

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	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø
32%	7%	11%	10%	15%	22%	15%				16%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis			Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand		2'794'600	2'606'540	2'561'732.24
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		2'419'100	2'533'360	2'185'243.68
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		668'300	543'300	477'380.74
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds		163'400	175'200	42'037.45
36	Transferaufwand		5'739'500	5'361'200	5'325'439.89
37	Durchlaufende Beiträge		16'000	12'000	5'600.00
	Total Betrieblicher Aufwand		*11'800'900*	*11'231'600*	*10'597'434.00*
40	Fiskalertrag		8'022'300	7'940'000	8'055'651.19
41	Regalien und Konzessionen		200	200	100.00
42	Entgelte		1'399'400	1'179'400	1'212'902.48
43	Übrige Erträge		2'900	200	3'183.34
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		138'700	302'200	147'561.60
46	Transferertrag		1'782'500	1'343'000	1'313'152.05
47	Durchlaufende Beiträge		16'000	12'000	5'600.00
	Total Betrieblicher Ertrag		*11'362'000*	*10'777'000*	*10'738'150.66*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		***-438'900***	***-454'600***	***140'716.66***
34	Finanzaufwand		298'400	313'400	218'930.93
44	Finanzertrag		817'200	829'100	840'411.29
	Ergebnis aus Finanzierung		***518'800***	***515'700***	***621'480.36***
	Operatives Ergebnis		**79'900**	**61'100**	**762'197.02**
38	Ausserordentlicher Aufwand		0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis		**0**	**0**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**79'900**	**61'100**	**762'197.02**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand		459'100	372'800	356'492.30
49	Interne Verrechnungen: Ertrag		459'100	372'800	356'492.30
	Total Aufwand		12'558'400	11'917'800	11'172'857.23
	Total Ertrag		12'638'300	11'978'900	11'935'054.25

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	1'865'000	1'057'000	1'166'648.70
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	71'771.80
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	1'044.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	39'000	95'000	80'137.50
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	**1'904'000**	**1'152'000**	**1'319'602.00**
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	71'771.80
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	248'000	200'000	90'959.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	237'000	237'000.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	**248'000**	**437'000**	**399'730.80**

Investitionen im Verwaltungsvermögen

	Total Investitionsausgaben	1'904'000	1'152'000	1'319'602.00
	Total Investitionseinnahmen	248'000	437'000	399'730.80
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-1'656'000**	**-715'000**	**-919'871.20**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	113.85
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	44'886.15
	Total Ausgaben	**0**	**0**	**45'000.00**
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	45'000.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
	Total Einnahmen	**0**	**0**	**45'000.00**

Investitionen im Finanzvermögen

	Total Ausgaben	0	0	45'000.00
	Total Einnahmen	0	0	45'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**0**	**0**	**0.00**

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 68 vom 09.05.2023 0.60% (bis 2023 = 0.25%). Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden:
a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen
b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe
c) die Liegenschaften des Finanzvermögens
d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe
e) die Fonds im Eigenkapital

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

Kurz und bündig

Im Hochbau wird ein Rückgang der Bautätigkeit erwartet und somit reduzieren sich die Ausgaben für die Ingenieurleistungen und auf der Ertragsseite werden dementsprechend weniger Baugebühren eingenommen. Wegen längerer Ferien der Leiterin Finanzen fallen für diese Zeit Springerkosten an. Eines der Legislaturziele ist die Mitwirkung der Bevölkerung zu steigern. Ein Versuch wird mit dem E-Mitwirkungstool der Firma Konova AG aus Zug im 2023 gestartet.

		Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Kommentar
0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	309'300.00	282'700.00	26'600.00	Springereinsatz während Ferien Leiterin Finanzen
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**				
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	10'000.00	-	10'000.00	E-Mitwirkung Tool
3132.01	Honorar externe Berater: Gemeinde-Ingenieur Hochbau	50'000.00	70'000.00	-20'000.00	Rückgang der Bautätigkeit erwartet
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	161'000.00	145'000.00	16'000.00	Kostensteigerungen und volle Lizenz CMI-Axioma
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-50'000.00	-80'000.00	30'000.00	2024 wird weniger Bautätigkeit erwartet

0290	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**				
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	-	12'500.00	-12'500.00	Biodiversität auf Gemeindeparkplatz wurde 2023 umgesetzt
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'400.00	17'800.00	22'600.00	Modernisierung Schiebetüren und Erneuerung Holzleisten für Rollstuhlzugang
3300.40	Planmässige Abschreib. Hochbauten VV	78'900.00	67'200.00	11'700.00	Abschreibungen der Villa Rosa nach Umgliederung vom Finanz- ins Verwalltungsvermögen

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

Kurz und bündig

Das Feuerwehr-Korps konnte personell aufgestockt werden. Die Feuerwehr-Einsätze in den vergangenen Jahren sind leicht gestiegen.

		Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Kommentar
1400	**Allgemeines Rechtswesen (allgemein)**				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'000.00	80'000.00	-79'000.00	Berufsbeistandschaft neu unter 5450.3612.00
3612.03	Entschädigung an KESB	80'000.00	60'000.00	20'000.00	Höhere Planzahlen der KESB
1500	**Feuerwehr**				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	85'000.00	70'000.00	15'000.00	Mehr Einsätze und mehr Personal
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'600.00	36'000.00	-22'400.00	Beratungen Feuerpolizei, neu unter 1500.3130.04
3130.04	Dienstleistungen Feuerpolizei (1500)	25'000.00	-	25'000.00	Beratungen Feuerpolizei, früher unter 1500.3130.00

2

BILDUNG

Kurz und bündig

An der Schule fällt die Teuerung der Lohnkosten speziell ins Gewicht, da sie 75% der Ausgaben ausmachen. Zusätzlich führten diverse Unterstützungen wie der neue Begabtenunterricht, die zusätzlichen Deutschstunden und Assistenzsstunden zu Mehrausgaben.

		Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Kommentar
2110	**Kindergarten**				
3020.01	Löhne der Lehrpersonen (DaZ, Log)	80'600.00	61'500.00	19'100.00	höher ausgebildetes Personal, Lohnanpassung, mehr Personal
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	251'200.00	213'500.00	37'700.00	Kantonal angestellte Lehrpersonen mit Lohnanpassung

2120	**Primarstufe**				
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	130'000.00	112'700.00	17'300.00	Begabungsförderung, Assistenz und Teuerung
3020.01	Löhne der Lehrpersonen (DaZ, Log)	157'400.00	142'800.00	14'600.00	höher ausgebildetes Personal, mehr fremdsprachige Kinder
3113.00	Anschaffung Hardware	37'700.00	8'500.00	29'200.00	iPad-Ersatz (Kauf anstatt wie bisher Leasing)
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'257'200.00	1'226'000.00	31'200.00	Teuerung bei kantonal angestellten Lehrpersonen
2170	**Schulliegenschaften**				
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	34'500.00	21'500.00	13'000.00	Bau Spiel- und Bewegungselemente anlässlich Sanierung roter Platz und Ersatz Spielhaus Kindergarten
3300.40	Planmässige Abschreib. Hochbauten VV	183'900.00	156'000.00	27'900.00	Abschreibungen der Investitionen Roter Platz, Laufbahn und Sportplatzbeleuchtung
2180	**Tagesbetreuung**				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	212'100.00	177'100.00	35'000.00	Mehr Personal, da gesteigerte Nachfrage (neu 4 Wochen Ferienhort)
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'000.00	44'000.00	11'000.00	Budget 2023 zu tief und mehr Essenslieferungen
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-261'900.00	-231'500.00	-30'400.00	höhere Elternbeiträge erwartet
2190	**Schulleitung**				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	21'200.00	4'000.00	17'200.00	Beteiligung an Diploma of Advanced Studies DAS
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	150'800.00	134'000.00	16'800.00	Kanton erhöhte Pensum der Schulleitung
2192	**Volksschule Sonstiges**				
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	16'500.00	1'500.00	15'000.00	grosse Projektwoche 1x in Schulzyklus
2200	**Sonderschulen**				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	61'000.00	51'000.00	10'000.00	Kostensteigerung durch mehr Beratung

3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Kurz und bündig

Keine nennenswerten Änderungen gegenüber dem Vorjahr.

4

GESUNDHEIT

Kurz und bündig

Die Gesundheitskosten bewegen sich auf stabilem Niveau, bzw. werden die Kosten für Spitexdienstleistungen etwas tiefer als im Vorjahr erwartet.

		Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Kommentar
4215	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**				
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen	260'000.00	300'000.00	-40'000.00	Kostenschätzung der Spitex Knonaueramt
4310	**Alkohol- und Drogenprävention**				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	36'000.00	20'000.00	16'000.00	Mehr komplexe Fälle in Suchtberatung des SD Affoltern

5

SOZIALE SICHERHEIT

Kurz und bündig

Neu werden die Kosten für die Berufsbeistandschaften in dieser Kostenstelle geführt. Davon abgesehen bewegt sich das Gesamtbudget ungefähr auf Vorjahresniveau.

		Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Kommentar
5120	**Prämienverbilligungen**				
3635.10	Beiträge an KK für Soz.hilfeempfänger	95'000.00	60'000.00	35'000.00	Schätzung auf Basis Hochrechnung 2023
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-64'500.00	-34'500.00	-30'000.00	Beiträge Kanton für Krankenkasse Asyl 100%
5220	**Ergänzungsleistungen IV**				
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	300'000.00	320'000.00	-20'000.00	Schätzung auf Basis Hochrechnung 2023
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-210'000.00	-224'000.00	14'000.00	70% Kantonsbeiträge von 5220.3637.20
5440	**Jugendschutz**				
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	293'900.00	256'500.00	37'400.00	Höhere Gemeindebeiträge für Jugendheime
5450	**Leistungen an Familien**				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	75'000.00	-	75'000.00	Berufsbeistand vorher unter 1400.3612.00

5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**				
3637.30	Ges. wirtsch. Hilfe an Schweizer ohne Kostenersatz	280'000.00	233'000.00	47'000.00	Auf Basis der Hochrechnung 2023
3637.34	Ges. wirtsch. Hilfe an Ausländer ohne Kostenersatz	60'000.00	40'000.00	20'000.00	Auf Basis der Hochrechnung 2023
3637.35	Ges. wirtsch. Hilfe an Ausländer mit vollem Kostenersatz	300'000.00	140'000.00	160'000.00	Auf Basis der Hochrechnung 2023
4631.35	Kostenerstatt. des Kantons für Ausl. voller Kostenersatz	-280'000.00	-115'000.00	-165'000.00	Auf Basis der Hochrechnung 2023
4637.30	Rückerstatt. Dritter für Schweizer ohne Kostenersatz	-180'000.00	-166'000.00	-14'000.00	Auf Basis der Hochrechnung 2023
4637.34	Rückerstatt. Dritter für Ausländer ohne Kostenersatz	-20'000.00	-	-20'000.00	Auf Basis der Hochrechnung 2023
5730	**Asylwesen**				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	182'000.00	272'000.00	-90'000.00	Kostenzunahme wegen Krieg 2023 zu hoch budgetiert
5790	**Fürsorge, übriges**				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	161'000.00	135'000.00	26'000.00	Höhere Dienstleistungskosten Fallführung WSH
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-50'000.00	-12'000.00	-38'000.00	Höhere Integrationsagenda-Beiträge erwartet

6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Kurz und bündig

Da in den letzten Jahren einige notwendige Sanierungsarbeiten erfolgreich umgesetzt sowie Anschaffungen gemacht wurden, können im 2024 die Ausgaben auf notwendige Unterhaltsarbeiten beschränkt werden. 2024 wird eine neue Videoüberwachung für die Sammelstelle Dorf angeschafft. Desweiteren werden zur Energieeinsparung weitere Strassenleuchten auf LED umgestellt.

		Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Kommentar
6150	**Gemeindestrassen**				
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	9'300.00	32'300.00	-23'000.00	Anschaffung Salzstreuer für Traktor im 2023, neue Videoüberwachung Dorf im 2024
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	25'000.00	64'000.00	-39'000.00	2023 durch Oberbelagsarbeiten Hübscheren und Wolfenstalstrasse erhöht; 2024 nur allgemeine
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	35'000.00	45'000.00	-10'000.00	Kleinere Instandsetzungen von Gemeindestrassen inkl. Spülung der Schächte
3300.10	Planmässige Abschreib. Strassen und Verkehrswege VV	168'100.00	126'000.00	42'100.00	Zusätzliche Abschreibung durch Bushaltestelle Müliberg
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-287'300.00	-209'100.00	-78'200.00	Beitrag aus Strassenverkehrsfonds gemäss Angaben Kanton
6290	**Öffentlicher Verkehr, übriges**				
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	-	28'000.00	-28'000.00	Systemwechsel beim SBB-Tageskarten-Verkauf ab 2024
4250.00	Verkäufe	-	-22'000.00	22'000.00	Systemwechsel beim SBB-Tageskarten-Verkauf ab 2024

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Kurz und bündig

Nach längerer Zeit werden nach Rücksprache mit dem Preisüberwacher die Gebühren für Wasser und Abwasser erhöht, damit die Wirtschaftlichkeit u.a. für notwendige Investitionen in den nächsten Jahren gewährleistet ist. In der Wasserversorgung müssen 30 jährige Steuerungen ersetzt werden. Zudem werden im 2024 die Vorbereitungsarbeiten zur Verlängerung der Quellkonzession der Gemeinde in Angriff genommen.

		Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Kommentar
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**				
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	47'400.00	5'540.00	41'860.00	Ersatz 30-jähriger Steuerung der Wasserversorung
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	-	15'200.00	-15'200.00	2023: Anschaffung einer Software / Datenbank zur Verwaltung von Wasseranlagen
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'000.00	94'400.00	-77'400.00	Wassereinkauf neu unter 7101.3614.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	33'200.00	18'000.00	15'200.00	Beratungskosten für Konzessionsverlängerung Quellwasser
3300.30	Planmässige Abschreib. übrige Tiefbauten VV	90'900.00	58'700.00	32'200.00	Abschreibungen für Wasserleitung Büelstrasse und Höchweg bis Bushaltestelle
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	122'800.00	59'200.00	63'600.00	Wassereinkauf früher unter 7101.3120.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-492'000.00	-380'000.00	-112'000.00	Höhere Wassergebühren
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-98'300.00	-128'700.00	30'400.00	Entnahmen aus der Spezialfinanzierung 2024
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**				
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	1'000.00	14'000.00	-13'000.00	2023: Pumpensumpfmessergeräte (VGEP-Massnahme)
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-279'200.00	-143'200.00	-136'000.00	Höhere Abwassergebühren
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-32'700.00	-168'000.00	135'300.00	Entnahmen aus der Spezialfinanzierung 2024
7301	**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**				
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung im EK	11'500.00	24'800.00	-13'300.00	Einlage in Spezialfinanzierung 2024
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-205'000.00	-217'000.00	12'000.00	Gebühreneinnahmen 2023 zu hoch geschätzt
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000.00	-	11'000.00	Projekt Neophyten-Kartografie und Beziehung der neuen Infobox 'Biodiversität' der Standortförderung
7690	**Übrige Bekämpfung Umweltverschmutzung / Energieprojekte**				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'000.00	13'000.00	10'000.00	Energieprojekte zum Zertifikatserhalt

7710	**Friedhof und Bestattung**				
3119.00	Anschaffungen übriges	-	21'000.00	-21'000.00	PV-Anlage Friedhofdach aufgeschoben
7900	**Raumordnung**				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000.00	35'000.00	-20'000.00	Teilrevision Bau- und Zonenordnung BZO im 2023 erledigt
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000.00	5'000.00	10'000.00	Rechtliche Begleitung bei Kleinsiedlungen / Weilerzonen

8 VOLKSWIRTSCHAFT

Kurz und bündig

In den letzten Jahren konnten viele Flurwege erneuert werden. Durch den immer noch guten Zustand fallen die geplanten Unterhaltsarbeiten bei den Flurwegen deutlich tiefer aus. Das Subventionsprogramm für die Strukturverbesserungen endet. Die im 2024 erwarteten Subventionen betreffen die drei vergangenen Jahre. Die Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank (ZKB) wird vom Bankrat unter Berücksichtigung des Gewinns, der Kapitalausstattung und weiterer Faktoren festgelegt. Der Kanton Zürich rechnet mit einer leicht höheren Dividendenzahlung der ZKB als im Vorjahr.

		Budget 2024	**Budget 2023**	**Differenz**	**Kommentar**
8120	**Strukturverbesserungen**				
3141.00	Unterhalt Flurwege	50'000.00	100'000.00	-50'000.00	Weniger Instandsetzungen von Flurstrassen
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-80'000.00	-	-80'000.00	PWI-Subventionen der vergangenen drei Jahre
8600	**Banken und Versicherungen**				
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-176'000.00	-149'000.00	-27'000.00	ZKB-Gewinnausschüttzung CHF 87 pro Einwohner erwartet

9 FINANZEN UND STEUERN

Kurz und bündig

Bei den Liegenschaften im Finanzvermögen wurde aufgrund der Erhöhung des Leitzinssatzes erstmals seit vielen Jahren eine Mietzinserhöhung durchgeführt. Die Einkommenssteuern der natülichen Personen im Steuerjahr basieren auf einem einfachen 100%igen Gemeindesteuerertrag von CHF 8.5 Mio. Die restlichen Steuereinnahmen wurden erstmals konsquent auf dem Durchschnitt der vergangenen drei Jahre budgetiert. Bei den Liegenschaftsverkäufen rechnen wir mit einem höheren Gewinn, weshalb die budgetierte Grundstückgewinnsteuer angehoben werden konnte. Zusätzlich wurde der interne Zinssatz der Marktentwicklung angepasst und von 0.25% auf 0.6% angehoben.

		Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Kommentar
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**				
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	22'000.00	10'000.00	12'000.00	IST-Durschnitt der Jahre 2020 bis 2022
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-4'859'000.00	-4'782'000.00	-77'000.00	Höherer 100%iger Steuerertrag
4000.40	Aktive Steuerausscheid. Einkommenssteuern nat. Pers.	-44'000.00	-19'000.00	-25'000.00	IST-Durschnitt der Jahre 2020 bis 2022
4000.50	Pass. Steuerausscheid. Einkommenssteuern nat. Pers.	329'000.00	200'000.00	129'000.00	IST-Durschnitt der Jahre 2020 bis 2022
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-1'256'000.00	-1'379'000.00	123'000.00	IST-Durschnitt der Jahre 2020 bis 2022
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-231'000.00	-270'000.00	39'000.00	IST-Durschnitt der Jahre 2020 bis 2022
4001.40	Aktive Steuerausscheid. Vermögenssteuern nat. Pers.	-28'000.00	-7'000.00	-21'000.00	IST-Durschnitt der Jahre 2020 bis 2022
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-79'000.00	-60'000.00	-19'000.00	IST-Durschnitt der Jahre 2020 bis 2022
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-26'000.00	-5'000.00	-21'000.00	IST-Durschnitt der Jahre 2020 bis 2022
9101	**Sondersteuern**				
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-1'200'000.00	-1'000'000.00	-200'000.00	Höherer Gewinn aus Liegenschaftsverkäufen erwartet
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**				
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	117'000.00	96'000.00	21'000.00	Leicht höhere Gemeindesteuerkraft im Vergleich zum Kantonsmittel erwartet
9610	**Zinsen**				
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw.	19'600.00	8'500.00	11'100.00	Zinssatz von 0.25% auf 0.6% erhöht
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw.	-126'200.00	-49'000.00	-77'200.00	Zinssatz von 0.25% auf 0.6% erhöht
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**				
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	65'000.00	82'000.00	-17'000.00	Reduktion aufgrund Erfahrung der letzten Jahre
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw.	109'000.00	45'400.00	63'600.00	Zinssatz von 0.25% auf 0.6% erhöht
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-684'500.00	-668'500.00	-16'000.00	Mietzinserhöhung aufgrund Referenzzinssatz
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV (Mieter)	-500.00	-42'900.00	42'400.00	Nettoverbuchung auf 9630.4430
9999	**Abschluss**				
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	79'900.00	61'100.00	18'800.00	Ertragsüberschuss

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
0	**Allgemeine Verwaltung**	**1'538'700**	**338'400**	**1'477'100**	**354'900**	**1'387'968.93**	**373'928.05**
	Nettoergebnis		1'200'300		1'122'200		1'014'040.88
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**	**584'200**	**81'900**	**638'500**	**77'400**	**623'360.06**	**66'360.10**
	Nettoergebnis		502'300		561'100		556'999.96
2	**Bildung**	**4'072'800**	**318'300**	**3'771'200**	**287'600**	**3'695'214.91**	**296'360.25**
	Nettoergebnis		3'754'500		3'483'600		3'398'854.66
3	**Kultur, Sport und Freizeit**	**195'900**	**8'900**	**189'000**	**6'600**	**183'929.48**	**11'993.34**
	Nettoergebnis		187'000		182'400		171'936.14
4	**Gesundheit**	**692'900**		**716'900**		**752'454.50**	**200.00**
	Nettoergebnis		692'900		716'900		752'254.50
5	**Soziale Sicherheit**	**2'105'700**	**1'000'900**	**1'804'900**	**759'600**	**1'825'670.16**	**882'628.85**
	Nettoergebnis		1'104'800		1'045'300		943'041.31
6	**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**	**1'049'400**	**535'000**	**1'108'400**	**478'800**	**958'350.14**	**282'946.00**
	Nettoergebnis		514'400		629'600		675'404.14
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**1'394'400**	**1'146'400**	**1'334'100**	**1'065'700**	**1'122'557.72**	**905'391.73**
	Nettoergebnis		248'000		268'400		217'165.99
8	**Volkswirtschaft**	**157'200**	**309'800**	**208'300**	**197'000**	**191'681.20**	**235'856.30**
	Nettoergebnis	152'600			11'300	44'175.10	
9	**Finanzen und Steuern**	**767'200**	**8'898'700**	**669'400**	**8'751'300**	**431'670.13**	**8'879'389.63**
	Nettoergebnis	8'131'500		8'081'900		8'447'719.50	
	Total Aufwand / Ertrag	**12'558'400**	**12'638'300**	**11'917'800**	**11'978'900**	**11'172'857.23**	**11'935'054.25**
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**79'900**		**61'100**		**762'197.02**	
	Total	**12'638'300**	**12'638'300**	**11'978'900**	**11'978'900**	**11'935'054.25**	**11'935'054.25**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
	Erfolgsrechnung	**12'638'300**	**12'638'300**	**11'978'900**	**11'978'900**	**11'935'054.25**	**11'935'054.25**
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**1'538'700**	**338'400**	**1'477'100**	**354'900**	**1'387'968.93**	**373'928.05**
	Nettoergebnis		**1'200'300**		**1'122'200**		**1'014'040.88**
01	**Legislative und Exekutive**	**251'200**		**253'400**		**243'072.85**	
	Nettoergebnis		**251'200**		**253'400**		**243'072.85**
011	**Legislative**	**52'300**		**52'300**		**49'763.45**	
	Nettoergebnis		**52'300**		**52'300**		**49'763.45**
0110	**Legislative**	**52'300**		**52'300**		**49'763.45**	
	Nettoergebnis		**52'300**		**52'300**		**49'763.45**
3000.00	Entschädigungen, Sitz.gelder an Behörden/Komm.	19'000		18'000		20'711.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700		610		696.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	50		20		50.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		121.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50		20		42.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		550		389.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'000		13'000		11'527.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'700		5'000		6'634.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'000		14'700		9'290.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	300		300		300.00	
012	**Exekutive**	**198'900**		**201'100**		**193'309.40**	
	Nettoergebnis		**198'900**		**201'100**		**193'309.40**
0120	**Exekutive**	**198'900**		**201'100**		**193'309.40**	
	Nettoergebnis		**198'900**		**201'100**		**193'309.40**
3000.00	Entschädigungen, Sitz.gelder an Behörden/Komm.	143'000		143'000		142'195.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'400		9'400		7'983.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					1'629.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	600		600		590.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600		1'600		1'401.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		300		285.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500		1'000		700.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'800		8'700		11'220.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		23'000		15'706.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'000		12'000		11'463.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700		1'500		133.70	
02	**Allgemeine Dienste**	**1'287'500**	**338'400**	**1'223'700**	**354'900**	**1'144'896.08**	**373'928.05**
	Nettoergebnis		**949'100**		**868'800**		**770'968.03**
021	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**465'900**	**186'500**	**426'800**	**176'500**	**401'918.93**	**186'648.45**
	Nettoergebnis		**279'400**		**250'300**		**215'270.48**
0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**465'900**	**186'500**	**426'800**	**176'500**	**401'918.93**	**186'648.45**
	Nettoergebnis		**279'400**		**250'300**		**215'270.48**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	309'300		282'700		274'059.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'500		18'000		17'594.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'300		40'000		39'604.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	5'000		4'800		4'707.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'400		3'300		3'064.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'300		4'300		4'048.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'700		2'400		3'481.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500		1'700		1'196.25	
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000		1'593.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		300		102.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		37.50	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	27'800		24'500		4'016.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		18'000		20'241.61	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000		2'000		600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		38.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'500		1'500		1'236.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	14'000		14'000		18'517.37	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	7'000		7'000		7'779.20	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500		500		440.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000		4'000		4'910.35
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		73'000		68'000		72'699.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		77'000		73'000		77'599.10
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		31'000		31'000		31'000.00
022	**Allgemeine Dienste, übrige**	**615'300**	**55'000**	**608'300**	**91'000**	**557'879.75**	**97'439.60**
	Nettoergebnis		**560'300**		**517'300**		**460'440.15**
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**615'300**	**55'000**	**608'300**	**91'000**	**557'879.75**	**97'439.60**
	Nettoergebnis		**560'300**		**517'300**		**460'440.15**
3000.00	Entschädigungen, Sitz.gelder an Behörden/Komm.	5'000		5'000		8'490.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	210'700		205'000		195'570.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'200		13'900		12'359.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'000		27'000		26'733.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	3'600		3'600		3'166.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'600		2'500		2'200.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'700		2'300		2'486.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000		1'000			
3091.00	Personalrekrutierung					2'090.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		2'000		3'817.65	
3100.00	Büromaterial	9'000		10'000		7'292.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					86.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'400		3'200		588.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600		1'100		859.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'400			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	10'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'700		48'800		45'255.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000		20'000		21'338.85	
3132.01	Honorar externe Berater: Gemeinde-Ingenieur Hochbau	50'000		70'000		43'639.00	
3132.02	Honorar externe Berater: Tiefbau	5'000				5'174.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	161'000		145'000		139'352.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'500		5'800		5'413.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		3'000		473.90	
3158.00	Informatik Unterhalt Software (immaterielle Anlagen)					1'292.40	
3161.00	Mieten Benützungskosten Mobilien	1'100					
3162.00	Raten für operatives Leasing			2'000		2'198.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		13.10	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					-300.00	
3636.00	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck	2'600		2'600		2'581.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		10'000		10'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	25'000		23'000		15'704.20	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		50'000		80'000		91'728.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000		10'000		5'710.85
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				1'000		
029	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**206'300**	**96'900**	**188'600**	**87'400**	**185'097.40**	**89'840.00**
	Nettoergebnis		**109'400**		**101'200**		**95'257.40**
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**206'300**	**96'900**	**188'600**	**87'400**	**185'097.40**	**89'840.00**
	Nettoergebnis		**109'400**		**101'200**		**95'257.40**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		125.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge					14'139.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'000		35'000		23'965.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'500		26'000		28'048.79	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'000		7'600		7'646.90	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			12'500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'400		17'800		21'838.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge					795.05	
3300.40	Planmässige Abschreib. Hochbauten VV	78'900		67'200		66'538.36	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'000		22'000		22'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'206.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		81'700		71'800		71'444.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2'600		3'000		2'590.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benütz.kosten		12'600		12'600		12'600.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**584'200**	**81'900**	**638'500**	**77'400**	**623'360.06**	**66'360.10**
	Nettoergebnis		**502'300**		**561'100**		**556'999.96**
11	**Öffentliche Sicherheit**	**30'000**	**500**	**33'000**	**500**	**28'437.50**	**350.00**
	Nettoergebnis		**29'500**		**32'500**		**28'087.50**
111	**Polizei**	**30'000**	**500**	**33'000**	**500**	**28'437.50**	**350.00**
	Nettoergebnis		**29'500**		**32'500**		**28'087.50**
1110	**Polizei**	**30'000**	**500**	**33'000**	**500**	**28'437.50**	**350.00**
	Nettoergebnis		**29'500**		**32'500**		**28'087.50**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000		12'000		8'577.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	21'000		21'000		19'860.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500		500		350.00
12	**Rechtsprechung**	**10'100**	**3'000**	**9'900**	**3'000**	**9'467.60**	**1'600.00**
	Nettoergebnis		**7'100**		**6'900**		**7'867.60**
120	**Rechtsprechung**	**10'100**	**3'000**	**9'900**	**3'000**	**9'467.60**	**1'600.00**
	Nettoergebnis		**7'100**		**6'900**		**7'867.60**
1200	**Rechtsprechung**	**10'100**	**3'000**	**9'900**	**3'000**	**9'467.60**	**1'600.00**
	Nettoergebnis		**7'100**		**6'900**		**7'867.60**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'700		7'500		7'288.45	
3049.00	Übrige Zulagen	1'200		1'200		1'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	50		30		33.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		80		83.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	350		390		220.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	530		530		472.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	170		170		170.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'000		3'000		1'600.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**257'700**	**33'400**	**320'900**	**34'400**	**330'138.28**	**37'092.65**
	Nettoergebnis		**224'300**		**286'500**		**293'045.63**
140	**Allgemeines Rechtswesen**	**257'700**	**33'400**	**320'900**	**34'400**	**330'138.28**	**37'092.65**
	Nettoergebnis		**224'300**		**286'500**		**293'045.63**
1400	**Allgemeines Rechtswesen (allgemein)**	**257'700**	**33'400**	**320'900**	**34'400**	**330'138.28**	**37'092.65**
	Nettoergebnis		**224'300**		**286'500**		**293'045.63**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	102'800		100'400		97'676.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'500		6'400		6'250.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'300		12'000		11'497.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	1'800		1'800		1'673.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200		1'200		1'088.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600		1'500		1'438.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'900		4'000		419.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100		1'100		535.05	
3100.00	Büromaterial	2'500		3'500		68.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		275.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000					
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge			500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		8'700		5'414.05	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		105.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					290.28	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	4'000		4'000		3'628.10	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'900		7'900		6'629.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'000		80'000		72'637.05	
3612.01	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	10'600		9'000		12'743.05	
3612.02	Entschädigung an regionales Betreibungsamt	16'100		16'500		11'969.55	
3612.03	Entschädigung an KESB	80'000		60'000		95'800.00	
4120.00	Konzessionen Wirtschafts-/Kleinhandelspatente		200		200		100.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		30'000		30'000		31'764.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200		200		524.30
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		500		500		1'104.25
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		2'500		3'500		3'600.00
15	**Feuerwehr**	**233'900**	**28'400**	**219'800**	**26'500**	**213'119.50**	**20'273.45**
	Nettoergebnis		**205'500**		**193'300**		**192'846.05**
150	**Feuerwehr**	**233'900**	**28'400**	**219'800**	**26'500**	**213'119.50**	**20'273.45**
	Nettoergebnis		**205'500**		**193'300**		**192'846.05**
1500	**Feuerwehr**	**233'900**	**28'400**	**219'800**	**26'500**	**213'119.50**	**20'273.45**
	Nettoergebnis		**205'500**		**193'300**		**192'846.05**
3000.00	Entschädigungen, Sitz.gelder an Behörden/Komm.	10'600		16'000		9'770.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	85'000		70'000		83'767.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800		1'700		1'638.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.					1.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		285.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'000		6'000		10'324.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'000		9'000		8'899.85	
3100.00	Büromaterial	1'500		500		2'391.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000		8'000		6'934.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		80.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		1'000		325.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	10'000		13'000		8'791.30	
3112.00	Anschaffung Kleider, Uniformen	10'400		9'500		6'336.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'100		1'800		1'600.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'600		36'000		36'050.75	
3130.04	Dienstleistungen Feuerpolizei (1500)	25'000					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					690.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'800		2'000		1'774.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	12'000		12'000		5'480.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'900		5'000		5'956.50	
3190.00	Schadenersatzleistungen					1'947.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'000		2'000		999.00	
3300.60	Planmässige Abschreib. Mobilien VV	9'900		3'500		3'463.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	17'000		20'000		13'013.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				500		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'400		3'000		4'569.25
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		25'000		23'000		15'704.20
16	**Verteidigung**	**52'500**	**16'600**	**54'900**	**13'000**	**42'197.18**	**7'044.00**
	Nettoergebnis		**35'900**		**41'900**		**35'153.18**
161	**Militärische Verteidigung**	**500**		**2'700**		**3'280.10**	
	Nettoergebnis		**500**		**2'700**		**3'280.10**
1610	**Militärische Verteidigung**	**500**		**2'700**		**3'280.10**	
	Nettoergebnis		**500**		**2'700**		**3'280.10**
3119.00	Anschaffungen übriges	500		500		3'280.10	
3300.30	Planmässige Abschreib. übrige Tiefbauten VV			2'200			
162	**Zivile Verteidigung**	**52'000**	**16'600**	**52'200**	**13'000**	**38'917.08**	**7'044.00**
	Nettoergebnis		**35'400**		**39'200**		**31'873.08**
1620	**Zivilschutz**	**52'000**	**16'600**	**52'200**	**13'000**	**38'917.08**	**7'044.00**
	Nettoergebnis		**35'400**		**39'200**		**31'873.08**
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500		3'700		1'544.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'500		2'148.60	
3300.40	Planmässige Abschreib. Hochbauten VV					.13	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	31'000		34'000		29'623.65	
3701.01	Durchlauf. Beiträge an Kantone und Konkordate	16'000		12'000		5'600.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		600		1'000		400.00
4690.00	Übriger Transferertrag						1'044.00
4707.00	Durchlauf. Beiträge priv. Haushalten / Schutzraum		16'000		12'000		5'600.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
2	**BILDUNG**	**4'072'800**	**318'300**	**3'771'200**	**287'600**	**3'695'214.91**	**296'360.25**
	Nettoergebnis		**3'754'500**		**3'483'600**		**3'398'854.66**
21	**Obligatorische Schule**	**3'874'300**	**314'500**	**3'585'100**	**285'400**	**3'563'432.25**	**292'938.35**
	Nettoergebnis		**3'559'800**		**3'299'700**		**3'270'493.90**
211	**Eingangsstufe**	**371'000**		**315'500**		**334'999.80**	
	Nettoergebnis		**371'000**		**315'500**		**334'999.80**
2110	**Kindergarten**	**371'000**		**315'500**		**334'999.80**	
	Nettoergebnis		**371'000**		**315'500**		**334'999.80**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					314.10	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	3'000		3'000		12'199.55	
3020.01	Löhne der Lehrpersonen (DaZ, Log)	80'600		61'500		80'121.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'000		5'000		5'807.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'000		10'000		10'642.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	1'200		1'200		1'463.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		1'000		1'011.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100		1'100		1'226.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000		2'400		370.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300		200		586.00	
3104.01	Lehrmittel	1'500		1'500		1'507.90	
3104.02	Schulmaterial	5'000		5'000		5'883.50	
3105.00	Lebensmittel	2'200		2'200		1'262.65	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	400		400		204.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'200		1'200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'400		1'400		2'375.05	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	300		300			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'000		3'000		750.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	251'200		213'500		209'274.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
212	**Primarstufe**	**1'939'800**	**25'900**	**1'852'900**	**30'200**	**1'755'036.80**	**17'265.00**
	Nettoergebnis		**1'913'900**		**1'822'700**		**1'737'771.80**
2120	**Primarstufe**	**1'939'800**	**25'900**	**1'852'900**	**30'200**	**1'755'036.80**	**17'265.00**
	Nettoergebnis		**1'913'900**		**1'822'700**		**1'737'771.80**
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Lehrpersonen	1'000		1'000		540.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					60.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	130'000		112'700		115'146.90	
3020.01	Löhne der Lehrpersonen (DaZ, Log)	157'400		142'800		134'727.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'500		16'200		14'816.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'000		30'000		23'904.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	4'800		4'400		3'751.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'300		3'100		2'580.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	23'500		22'300		21'059.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	18'900		21'900		18'517.90	
3091.00	Personalrekrutierung	500		500		312.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		2'347.95	
3100.00	Büromaterial					199.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					14.50	
3104.00	Lehrmittel digital	7'000		6'000		3'557.85	
3104.01	Lehrmittel	28'500		19'000		16'681.25	
3104.02	Schulmaterial	30'500		28'000		30'071.25	
3105.00	Lebensmittel	2'100		2'100		1'208.40	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000		2'000		127.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		611.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	1'000		1'000			
3113.00	Anschaffung Hardware	37'700		8'500		7'798.65	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	11'000		13'000		9'274.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'400		17'100		9'043.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	1'000		1'000		191.25	
3153.00	Informatik-Unterhalt Hardware	2'000		2'000		2'462.00	
3161.00	Mieten Benützungskosten Mobilien	15'400		21'000		22'849.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		1'225.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	38'100		33'800		19'245.50	
3300.60	Planmässige Abschreib. Mobilien VV	13'000		13'000		12'991.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'257'200		1'226'000		1'231'423.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	93'000		101'500		48'296.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'900		16'200		5'765.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		7'000		14'000		11'500.00
214	**Musikschulen**	**50'900**		**53'200**		**72'160.40**	
	Nettoergebnis		**50'900**		**53'200**		**72'160.40**
2140	**Musikschulen**	**50'900**		**53'200**		**72'160.40**	
	Nettoergebnis		**50'900**		**53'200**		**72'160.40**
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	600		600			
3151.00	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	1'300		2'100		1'766.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	49'000		50'500		70'394.40	
217	**Schulliegenschaften**	**539'800**	**21'900**	**493'000**	**21'900**	**530'309.15**	**39'701.65**
	Nettoergebnis		**517'900**		**471'100**		**490'607.50**
2170	**Schulliegenschaften**	**539'800**	**21'900**	**493'000**	**21'900**	**530'309.15**	**39'701.65**
	Nettoergebnis		**517'900**		**471'100**		**490'607.50**
3000.00	Entschädigungen, Sitz.gelder an Behörden/Komm.					270.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	145'400		140'500		145'168.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'300		9'000		9'295.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'800		15'500		15'202.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	2'900		2'800		2'487.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000		1'800		1'618.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000		1'800		1'697.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	600		600		5'906.00	
3091.00	Personalrekrutierung					569.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand					80.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'300		11'500		10'578.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					424.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	13'200		11'700		29'094.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware					109.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	48'000		48'700		34'022.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000		7'000		6'736.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					765.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'300		10'000		6'802.80	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	34'500		21'500		12'052.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'300		5'500		43'866.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	12'200		13'100		21'687.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		-4'911.90	
3300.30	Planmässige Abschreib. übrige Tiefbauten VV	2'500		2'500		2'524.00	
3300.40	Planmässige Abschreib. Hochbauten VV	183'900		156'000		151'415.00	
3300.60	Planmässige Abschreib. Mobilien VV	36'100		33'000		32'846.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						17'581.65
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		20'400		20'400		20'400.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'500		1'500		1'720.00
218	**Tagesbetreuung**	**319'700**	**261'900**	**271'200**	**231'500**	**261'453.30**	**233'106.70**
	Nettoergebnis		**57'800**		**39'700**		**28'346.60**
2180	**Tagesbetreuung**	**319'700**	**261'900**	**271'200**	**231'500**	**261'453.30**	**233'106.70**
	Nettoergebnis		**57'800**		**39'700**		**28'346.60**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	212'100		177'100		166'508.60	
3010.09	Erstattung Lohn des Verwaltungs- und Betriebspers.					-3'111.40	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					655.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'300		11'300		10'408.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'000		16'000		13'032.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	2'800		2'800		2'676.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'100		2'100		1'812.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600		2'600		2'080.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'300		2'300		1'170.00	
3091.00	Personalrekrutierung	500		500		761.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand					220.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200		1'200		1'010.95	
3105.00	Lebensmittel	7'000		6'500		5'221.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	1'000		1'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					150.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'000		44'000		58'499.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	700		700		219.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'600		600		125.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'500		1'500		12.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		261'900		231'500		210'637.40
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						22'469.30
219	**Obligatorische Schule, übriges**	**653'100**	**4'800**	**599'300**	**1'800**	**609'472.80**	**2'865.00**
	Nettoergebnis		**648'300**		**597'500**		**606'607.80**
2190	**Schulleitung**	**237'900**		**207'700**		**231'955.65**	
	Nettoergebnis		**237'900**		**207'700**		**231'955.65**
3000.00	Entschädigungen, Sitz.gelder an Behörden/Komm.	57'000		57'000		49'450.00	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Lehrpersonen			1'000			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					19'302.25	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					548.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'800		3'800		4'383.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.					320.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700		700		763.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					129.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	21'200		4'000		2'016.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		2'600		2'851.95	
3113.00	Anschaffung Hardware			3'200		2'557.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100		1'100		1'170.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		259.90	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	150'800		134'000		148'201.45	
2191	**Schulverwaltung**	**150'400**		**145'500**		**146'026.00**	**600.00**
	Nettoergebnis		**150'400**		**145'500**		**145'426.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	92'000		84'500		100'956.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000		5'400		6'975.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'000		13'000		12'535.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	2'000		1'800		1'866.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300		1'100		1'214.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300		1'300		1'605.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'700		6'000		700.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700		500		651.70	
3100.00	Büromaterial	3'500		6'000		3'664.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		200.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500		60.35	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'200.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	400		400			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'500		10'500		7'808.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'400		1'400		1'369.75	
3158.00	Informatik Unterhalt Software (immaterielle Anlagen)					323.10	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'800		11'800		4'893.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						600.00
2192	**Volksschule Sonstiges**	**264'800**	**4'800**	**246'100**	**1'800**	**231'491.15**	**2'265.00**
	Nettoergebnis		**260'000**		**244'300**		**229'226.15**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'800		36'300		37'672.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600		1'500		1'147.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	800		800		648.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		500		233.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		500		428.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'200		1'200		265.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	16'600		14'800		14'267.65	
3100.00	Büromaterial					35.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'700		4'700		6'574.45	
3105.00	Lebensmittel	4'000		3'500		2'136.05	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					27.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					298.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	100		100		10.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'100		3'100		3'047.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben	11'200		8'400		7'392.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	1'700		1'700		598.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'800		1'600		1'650.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'700		7'700		7'768.10	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	16'500		1'500		2'216.60	
3300.40	Planmässige Abschreib. Hochbauten VV	200		200		217.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	92'000		92'000		88'038.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	54'000		60'000		50'697.75	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'000		6'000		6'120.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000				465.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'800		1'800		1'800.00
22	**Sonderschulen**	**198'300**	**3'800**	**185'900**	**2'200**	**131'587.66**	**3'421.90**
	Nettoergebnis		**194'500**		**183'700**		**128'165.76**
220	**Sonderschulen**	**198'300**	**3'800**	**185'900**	**2'200**	**131'587.66**	**3'421.90**
	Nettoergebnis		**194'500**		**183'700**		**128'165.76**
2200	**Sonderschulen**	**198'300**	**3'800**	**185'900**	**2'200**	**131'587.66**	**3'421.90**
	Nettoergebnis		**194'500**		**183'700**		**128'165.76**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'900		12'900		15'775.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	61'000		51'000		49'064.86	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	124'400		122'000		11'746.90	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					55'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'200		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'800				3'421.90

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
23	**Berufliche Grundbildung**	**200**		**200**		**195.00**	
	Nettoergebnis		**200**		**200**		**195.00**
230	**Berufliche Grundbildung**	**200**		**200**		**195.00**	
	Nettoergebnis		**200**		**200**		**195.00**
2300	**Berufliche Gundbildung**	**200**		**200**		**195.00**	
	Nettoergebnis		**200**		**200**		**195.00**
3636.00	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck	200		200		195.00	
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**195'900**	**8'900**	**189'000**	**6'600**	**183'929.48**	**11'993.34**
	Nettoergebnis		**187'000**		**182'400**		**171'936.14**
32	**Kultur, übrige**	**99'900**	**4'300**	**92'800**	**2'000**	**92'642.95**	**2'144.00**
	Nettoergebnis		**95'600**		**90'800**		**90'498.95**
321	**Bibliotheken**	**66'600**	**4'100**	**63'600**	**1'800**	**56'890.90**	**1'510.00**
	Nettoergebnis		**62'500**		**61'800**		**55'380.90**
3210	**Bibliotheken**	**66'600**	**4'100**	**63'600**	**1'800**	**56'890.90**	**1'510.00**
	Nettoergebnis		**62'500**		**61'800**		**55'380.90**
3000.00	Entschädigungen, Sitz.gelder an Behörden/Komm.					90.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'800		28'800		22'737.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400		1'800		1'472.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			900		850.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	300		500		105.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		256.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		400		336.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	200		150		220.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		400		320.00	
3100.00	Büromaterial	200		400		284.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800		250		673.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'500		6'000		6'498.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	1'500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		200		798.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'200		2'400		2'059.95	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	8'000		8'000		7'588.05	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benütz.kosten	12'600		12'600		12'600.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'400		1'800		1'510.00
4390.00	Übriger Ertrag		2'700				
329	**Kultur, übriges**	**33'300**	**200**	**29'200**	**200**	**35'752.05**	**634.00**
	Nettoergebnis		**33'100**		**29'000**		**35'118.05**
3290	**Kultur, übriges**	**23'000**		**16'800**		**35'752.05**	**634.00**
	Nettoergebnis		**23'000**		**16'800**		**35'118.05**
3000.00	Entschädigungen, Sitz.gelder an Behörden/Komm.	3'500		3'500		8'853.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200				370.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.					4.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100				63.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand					372.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300		300		572.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200		1'200		3'405.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge					610.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		4'800		8'786.00	
3636.00	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck	7'700		7'000		12'712.30	
4390.00	Übriger Ertrag						634.00
3291	**Kultur, KommBox**	**10'300**	**200**	**12'400**	**200**		
	Nettoergebnis		**10'100**		**12'200**		
3000.00	Entschädigungen, Sitz.gelder an Behörden/Komm.	4'600		4'630			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			50			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.			10			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			10			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600		600			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'900		3'900			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200		1'200			
4390.00	Übriger Ertrag		200		200		
33	**Medien**	**58'000**	**2'500**	**61'000**	**2'500**	**56'915.01**	**7'749.34**
	Nettoergebnis		**55'500**		**58'500**		**49'165.67**
332	**Massenmedien**	**58'000**	**2'500**	**61'000**	**2'500**	**56'915.01**	**7'749.34**
	Nettoergebnis		**55'500**		**58'500**		**49'165.67**
3320	**Massenmedien**	**58'000**	**2'500**	**61'000**	**2'500**	**56'915.01**	**7'749.34**
	Nettoergebnis		**55'500**		**58'500**		**49'165.67**
3000.00	Entschädigungen, Sitz.gelder an Behörden/Komm.	4'000		8'500		3'550.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					2.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.					.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand					47.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	54'000		52'500		51'128.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					2'096.31	
3170.00	Reisekosten und Spesen					87.50	
4250.00	Verkäufe		2'500		2'500		1'200.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'000.00
4390.00	Übriger Ertrag						2'549.34

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	**Sport und Freizeit**	**38'000**	**2'100**	**35'200**	**2'100**	**34'371.52**	**2'100.00**
	Nettoergebnis		**35'900**		**33'100**		**32'271.52**
341	**Sport**	**10'200**	**2'100**	**8'900**	**2'100**	**9'161.12**	**2'100.00**
	Nettoergebnis		**8'100**		**6'800**		**7'061.12**
3410	**Sport**	**10'200**	**2'100**	**8'900**	**2'100**	**9'161.12**	**2'100.00**
	Nettoergebnis		**8'100**		**6'800**		**7'061.12**
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'300		2'300		2'225.00	
3300.40	Planmässige Abschreib. Hochbauten VV	300		300		303.12	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'100		2'100		2'100.00	
3636.00	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck	4'000		3'000		3'325.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	300					
3660.70	Planmässige Abschr. Invest.beiträge an priv. Haushalte	1'200		1'200		1'208.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'100		2'100		2'100.00
342	**Freizeit**	**27'800**		**26'300**		**25'210.40**	
	Nettoergebnis		**27'800**		**26'300**		**25'210.40**
3420	**Freizeit**	**27'800**		**26'300**		**25'210.40**	
	Nettoergebnis		**27'800**		**26'300**		**25'210.40**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'500		8'000		6'973.40	
3300.30	Planmässige Abschreib. übrige Tiefbauten VV	2'400		2'400		2'351.00	
3300.40	Planmässige Abschreib. Hochbauten VV	11'900		11'900		11'886.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		4'000		4'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
4	**GESUNDHEIT**	**692'900**		**716'900**		**752'454.50**	**200.00**
	Nettoergebnis		**692'900**		**716'900**		**752'254.50**
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**300'000**		**300'000**		**343'595.30**	
	Nettoergebnis		**300'000**		**300'000**		**343'595.30**
412	**Kranken-, Alters- und Pfegeheime**	**300'000**		**300'000**		**343'595.30**	
	Nettoergebnis		**300'000**		**300'000**		**343'595.30**
4125	**Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime**	**300'000**		**300'000**		**343'595.30**	
	Nettoergebnis		**300'000**		**300'000**		**343'595.30**
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	300'000		300'000		342'861.70	
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen					733.60	
42	**Ambulante Krankenpflege**	**302'100**		**346'400**		**296'014.90**	
	Nettoergebnis		**302'100**		**346'400**		**296'014.90**
421	**Ambulante Krankenpflege**	**298'000**		**342'300**		**292'042.90**	
	Nettoergebnis		**298'000**		**342'300**		**292'042.90**
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**21'000**		**30'000**		**22'194.85**	
	Nettoergebnis		**21'000**		**30'000**		**22'194.85**
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	21'000		30'000		22'194.85	
4215	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**	**277'000**		**312'300**		**269'848.05**	
	Nettoergebnis		**277'000**		**312'300**		**269'848.05**
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen	260'000		300'000		251'417.75	
3635.56	Beiträge an übrige private Unternehmen	17'000		12'300		18'430.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
422	**Rettungsdienste**	**4'100**		**4'100**		**3'972.00**	
	Nettoergebnis		**4'100**		**4'100**		**3'972.00**
4220	**Rettungsdienste**	**4'100**		**4'100**		**3'972.00**	
	Nettoergebnis		**4'100**		**4'100**		**3'972.00**
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	4'100		4'100		3'972.00	
43	**Gesundheitsprävention**	**59'900**		**43'600**		**88'336.70**	
	Nettoergebnis		**59'900**		**43'600**		**88'336.70**
431	**Alkohol- und Drogenprävention**	**41'000**		**25'500**		**70'696.60**	
	Nettoergebnis		**41'000**		**25'500**		**70'696.60**
4310	**Alkohol- und Drogenprävention**	**41'000**		**25'500**		**70'696.60**	
	Nettoergebnis		**41'000**		**25'500**		**70'696.60**
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	36'000		20'000		65'850.75	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'000		5'500		4'845.85	
433	**Schulgesundheitsdienst**	**18'500**		**16'500**		**17'253.15**	
	Nettoergebnis		**18'500**		**16'500**		**17'253.15**
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**18'500**		**16'500**		**17'253.15**	
	Nettoergebnis		**18'500**		**16'500**		**17'253.15**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500		1'000		395.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50		40		7.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	30		30		1.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10				1.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10		30		2.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	300		300			
3106.00	Medizinisches Material	600		600		910.35	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	16'000		14'500		15'934.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
434	**Lebensmittelkontrolle**	**400**		**1'600**		**386.95**	
	Nettoergebnis		**400**		**1'600**		**386.95**
4340	**Lebensmittelkontrolle**	**400**		**1'600**		**386.95**	
	Nettoergebnis		**400**		**1'600**		**386.95**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	300		1'500		286.95	
49	**Gesundheitswesen, übriges**	**30'900**		**26'900**		**24'507.60**	**200.00**
	Nettoergebnis		**30'900**		**26'900**		**24'307.60**
490	**Gesundheitswesen, übriges**	**30'900**		**26'900**		**24'507.60**	**200.00**
	Nettoergebnis		**30'900**		**26'900**		**24'307.60**
4900	**Gesundheitswesen, übrige**	**30'900**		**26'900**		**24'507.60**	**200.00**
	Nettoergebnis		**30'900**		**26'900**		**24'307.60**
3000.00	Entschädigungen, Sitz.gelder an Behörden/Komm.	9'200		7'000		7'085.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	340		240		78.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	10		10		2.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		50		14.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700		500		520.00	
3100.00	Büromaterial					-7.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					39.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000		8'000		5'365.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'600		6'500		7'411.10	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'000		4'600		4'000.00	
4270.00	Bussen						200.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**2'105'700**	**1'000'900**	**1'804'900**	**759'600**	**1'825'670.16**	**882'628.85**
	Nettoergebnis		**1'104'800**		**1'045'300**		**943'041.31**
51	**Krankheit und Unfall**	**95'000**	**95'000**	**60'000**	**60'000**	**99'480.40**	**99'154.15**
	Nettoergebnis						**326.25**
512	**Prämienverbilligungen**	**95'000**	**95'000**	**60'000**	**60'000**	**99'480.40**	**99'154.15**
	Nettoergebnis						**326.25**
5120	**Prämienverbilligungen**	**95'000**	**95'000**	**60'000**	**60'000**	**99'480.40**	**99'154.15**
	Nettoergebnis						**326.25**
3635.10	Beiträge an KK für Soz.hilfeempfänger	95'000		60'000		99'480.40	
4290.00	Übrige Entgelte		500		500		355.15
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		64'500		34'500		75'612.25
4637.10	Rückerstatt. Prämien durch Soz.hilfeempfänger		30'000		25'000		23'186.75
52	**Invalidität**	**316'000**	**225'000**	**330'000**	**236'000**	**326'087.65**	**145'848.00**
	Nettoergebnis		**91'000**		**94'000**		**180'239.65**
522	**Ergänzungsleistungen IV**	**316'000**	**225'000**	**330'000**	**236'000**	**326'087.65**	**145'848.00**
	Nettoergebnis		**91'000**		**94'000**		**180'239.65**
5220	**Ergänzungsleistungen IV**	**316'000**	**225'000**	**330'000**	**236'000**	**326'087.65**	**145'848.00**
	Nettoergebnis		**91'000**		**94'000**		**180'239.65**
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	300'000		320'000		309'379.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	16'000		10'000		16'708.65	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		210'000		224'000		128'751.00
4637.20	Rückerstatt. Ergänzungsleistungen zur IV		15'000		12'000		17'097.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
53	**Alter + Hinterlassene**	**169'300**	**113'800**	**176'300**	**120'300**	**160'709.55**	**86'877.40**
	Nettoergebnis		**55'500**		**56'000**		**73'832.15**
531	**Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV**	**5'500**	**2'500**	**6'500**	**3'500**	**5'712.60**	**3'477.90**
	Nettoergebnis		**3'000**		**3'000**		**2'234.70**
5310	**Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV**	**5'500**	**2'500**	**6'500**	**3'500**	**5'712.60**	**3'477.90**
	Nettoergebnis		**3'000**		**3'000**		**2'234.70**
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	3'000		3'000		2'112.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500		3'500		3'600.00	
4613.00	Entschädigungen von öffentl. Soz.versich.		2'500		3'500		3'477.90
532	**Ergänzungsleistungen AHV**	**154'000**	**101'500**	**158'000**	**105'000**	**150'103.45**	**78'506.00**
	Nettoergebnis		**52'500**		**53'000**		**71'597.45**
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**	**154'000**	**101'500**	**158'000**	**105'000**	**150'103.45**	**78'506.00**
	Nettoergebnis		**52'500**		**53'000**		**71'597.45**
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	145'000		150'000		140'803.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	9'000		8'000		9'300.45	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		101'500		105'000		64'286.00
4637.20	Rückerstatt. Ergänzungsleistungen zur IV						14'220.00
533	**Leistungen an Pensionierte**	**9'800**	**9'800**	**11'800**	**11'800**	**4'893.50**	**4'893.50**
5330	**Leistungen an Pensionierte**	**9'800**	**9'800**	**11'800**	**11'800**	**4'893.50**	**4'893.50**
3064.00	Überbrückungsrenten	9'800		11'800		4'893.50	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		9'800		11'800		4'893.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
54	**Familie und Jugend**	**475'500**		**359'000**	**1'500**	**348'878.34**	**15'048.52**
	Nettoergebnis		**475'500**		**357'500**		**333'829.82**
543	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**16'000**		**12'000**		**1'551.09**	
	Nettoergebnis		**16'000**		**12'000**		**1'551.09**
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**16'000**		**12'000**		**1'551.09**	
	Nettoergebnis		**16'000**		**12'000**		**1'551.09**
3637.00	Beiträge an private Haushalte	16'000		12'000		1'551.09	
544	**Jugendschutz**	**369'500**		**331'000**	**1'500**	**332'025.25**	**7'966.52**
	Nettoergebnis		**369'500**		**329'500**		**324'058.73**
5440	**Jugendschutz**	**369'500**		**331'000**	**1'500**	**332'025.25**	**7'966.52**
	Nettoergebnis		**369'500**		**329'500**		**324'058.73**
3000.00	Entschädigungen, Sitz.gelder an Behörden/Komm.	2'500		1'600		2'465.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'500		6'900		3'771.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		300		158.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	50		50		16.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		50		27.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		238.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300		500		124.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'000		57'000		55'150.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					388.50	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	293'900		256'500		258'492.05	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			1'100			
3636.00	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck	3'500		2'500		7'192.55	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benütz.kosten	4'000		4'000		4'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						150.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				1'500		7'816.52

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
545	**Leistungen an Familien**	**90'000**		**16'000**		**15'302.00**	**7'082.00**
	Nettoergebnis		**90'000**		**16'000**		**8'220.00**
5450	**Leistungen an Familien**	**75'000**		**1'000**		**375.00**	**7'082.00**
	Nettoergebnis		**75'000**		**1'000**	**6'707.00**	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	75'000					
3636.00	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck			1'000		375.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						7'082.00
5451	**Kindertagesstätten und Kinderhorte**	**15'000**		**15'000**		**14'927.00**	
	Nettoergebnis		**15'000**		**15'000**		**14'927.00**
3636.00	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck	5'000		5'000		5'400.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	10'000		10'000		9'527.00	
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**1'049'900**	**567'100**	**879'600**	**341'800**	**890'514.22**	**535'700.78**
	Nettoergebnis		**482'800**		**537'800**		**354'813.44**
571	**Beihilfen / Zuschüsse**	**15'000**	**10'500**	**14'000**	**9'800**	**14'948.00**	**6'334.00**
	Nettoergebnis		**4'500**		**4'200**		**8'614.00**
5710	**Beihilfen / Zuschüsse**	**15'000**	**10'500**	**14'000**	**9'800**	**14'948.00**	**6'334.00**
	Nettoergebnis		**4'500**		**4'200**		**8'614.00**
3637.24	Beihilfen	15'000		14'000		14'948.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		10'500		9'800		6'334.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
572	**Wirtschaftliche Hilfe**	**640'000**	**505'600**	**413'000**	**319'000**	**564'189.26**	**442'442.28**
	Nettoergebnis		**134'400**		**94'000**		**121'746.98**
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**640'000**	**505'600**	**413'000**	**319'000**	**564'189.26**	**442'442.28**
	Nettoergebnis		**134'400**		**94'000**		**121'746.98**
3637.30	Ges. wirtsch. Hilfe an Schweizer ohne Kostenersatz	280'000		233'000		227'141.16	
3637.34	Ges. wirtsch. Hilfe an Ausländer ohne Kostenersatz	60'000		40'000		65'151.85	
3637.35	Ges. wirtsch. Hilfe an Ausländer mit vollem Kostenersatz	300'000		140'000		271'896.25	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'600		10'000		9'842.00
4631.35	Kostenerstatt. des Kantons für Ausl. voller Kostenersatz		280'000		115'000		239'447.62
4637.30	Rückerstatt. Dritter für Schweizer ohne Kostenersatz		180'000		166'000		135'475.20
4637.34	Rückerstatt. Dritter für Ausländer ohne Kostenersatz		20'000				16'586.00
4637.35	Rückerstatt. Dritter für Ausländer mit vollem Kosteners.		20'000		28'000		41'091.46
573	**Asylwesen**	**182'000**		**272'000**		**66'671.76**	
	Nettoergebnis		**182'000**		**272'000**		**66'671.76**
5730	**Asylwesen**	**182'000**		**272'000**		**66'671.76**	
	Nettoergebnis		**182'000**		**272'000**		**66'671.76**
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'098.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	182'000		272'000		65'573.76	
579	**Fürsorge, übriges**	**212'900**	**51'000**	**180'600**	**13'000**	**244'705.20**	**86'924.50**
	Nettoergebnis		**161'900**		**167'600**		**157'780.70**
5790	**Fürsorge, übriges**	**212'900**	**51'000**	**180'600**	**13'000**	**244'705.20**	**86'924.50**
	Nettoergebnis		**161'900**		**167'600**		**157'780.70**
3000.00	Entschädigungen, Sitz.gelder an Behörden/Komm.	11'000		10'000		16'979.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	750		450		839.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	50		20		25.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		30		146.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000				375.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'000		13'000		12'604.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000				-26'691.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen			500			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					11.85	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	161'000		135'000		174'309.05	
3613.00	Entschädigungen an öffentl. Soz.vers.	12'000		10'000		11'440.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen					1'480.50	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					42'000.00	
3636.00	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck	12'000		11'600		11'184.30	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						12'147.35
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'000		1'000		1'095.05
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						1'693.35
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		50'000		12'000		71'988.75
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**1'049'400**	**535'000**	**1'108'400**	**478'800**	**958'350.14**	**282'946.00**
	Nettoergebnis		**514'400**		**629'600**		**675'404.14**
61	**Strassenverkehr**	**805'200**	**535'000**	**831'200**	**456'800**	**684'356.50**	**257'081.00**
	Nettoergebnis		**270'200**		**374'400**		**427'275.50**
615	**Gemeindestrassen**	**805'200**	**535'000**	**831'200**	**456'800**	**684'356.50**	**257'081.00**
	Nettoergebnis		**270'200**		**374'400**		**427'275.50**
6150	**Gemeindestrassen**	**805'200**	**535'000**	**831'200**	**456'800**	**684'356.50**	**257'081.00**
	Nettoergebnis		**270'200**		**374'400**		**427'275.50**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	288'100		281'800		303'385.90	
3010.09	Erstattung Lohn des Verwaltungs- und Betriebspers.					-42'873.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'400		18'000		16'763.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'000		28'000		26'354.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	7'500		8'000		7'116.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'100		3'300		2'918.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'900		4'200		2'919.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000		1'500		2'800.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'200		1'800		1'166.75	
3100.00	Büromaterial					22.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	34'000		30'200		30'024.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	9'300		32'300		7'994.75	
3112.00	Anschaffung Kleider, Uniformen	2'000		2'300		2'561.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'000		13'900		23'322.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			6'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'700		5'700		6'204.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'000		3'000		2'311.50	
3141.10	Winterdienst	38'000		38'000		30'094.35	
3141.20	Strassenreinigung	18'000		20'000		15'164.20	
3141.30	Strassenbeleuchtung und -signale, Verkehrsspiegel	70'000		70'000		31'674.25	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	25'000		64'000		8'528.00	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	35'000		45'000		31'211.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	15'000		12'000		26'510.75	
3161.00	Mieten Benützungskosten Mobilien	2'400					
3300.10	Planmässige Abschreib. Strassen und Verkehrswege VV	168'100		126'000		126'977.70	
3300.60	Planmässige Abschreib. Mobilien VV	15'500		16'200		16'201.00	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreib. Hochbauten VV					5'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						10'034.20
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		18'000		18'000		17'847.05
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'300		1'300		1'199.75
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		287'300		209'100		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		228'400		228'400		228'000.00
62	**Öffentlicher Verkehr**	**244'200**		**277'200**	**22'000**	**273'993.64**	**25'865.00**
	Nettoergebnis		**244'200**		**255'200**		**248'128.64**
621	**Bahninfrastruktur**	**70'200**		**68'200**		**67'740.89**	
	Nettoergebnis		**70'200**		**68'200**		**67'740.89**
6210	**Bahninfrastruktur**	**70'200**		**68'200**		**67'740.89**	
	Nettoergebnis		**70'200**		**68'200**		**67'740.89**
3300.30	Planmässige Abschreib. übrige Tiefbauten VV	4'900		4'900		4'872.00	
3300.40	Planmässige Abschreib. Hochbauten VV	700		700		869.89	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	64'000		62'000		61'394.00	
3660.20	Planmässige Abschreib. Invest.beiträge an Gde/ZV	600		600		605.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
622	**Regionalverkehr**	**174'000**		**181'000**		**178'252.75**	
	Nettoergebnis		**174'000**		**181'000**		**178'252.75**
6220	**Regionalverkehr**	**174'000**		**181'000**		**178'252.75**	
	Nettoergebnis		**174'000**		**181'000**		**178'252.75**
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					667.75	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	174'000		181'000		177'585.00	
629	**Öffentlicher Verkehr, übriges**			**28'000**	**22'000**	**28'000.00**	**25'865.00**
	Nettoergebnis				**6'000**		**2'135.00**
6290	**Öffentlicher Verkehr, übriges**			**28'000**	**22'000**	**28'000.00**	**25'865.00**
	Nettoergebnis				**6'000**		**2'135.00**
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			28'000		28'000.00	
4250.00	Verkäufe				22'000		25'865.00
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1'394'400**	**1'146'400**	**1'334'100**	**1'065'700**	**1'122'557.72**	**905'391.73**
	Nettoergebnis		**248'000**		**268'400**		**217'165.99**
71	**Wasserversorgung**	**622'900**	**608'500**	**539'300**	**524'900**	**409'077.03**	**394'677.03**
	Nettoergebnis		**14'400**		**14'400**		**14'400.00**
710	**Wasserversorgung**	**622'900**	**608'500**	**539'300**	**524'900**	**409'077.03**	**394'677.03**
	Nettoergebnis		**14'400**		**14'400**		**14'400.00**
7100	**Wasserversorgung**	**14'400**		**14'400**		**14'400.00**	
	Nettoergebnis		**14'400**		**14'400**		**14'400.00**
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'400		14'400		14'400.00	
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**	**608'500**	**608'500**	**524'900**	**524'900**	**394'677.03**	**394'677.03**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'600		6'000		5'946.36	
3010.09	Erstattung Lohn des Verwaltungs- und Betriebspers.					-358.98	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		263.26	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	700		600		625.67	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	100		100		61.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		60		45.92	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50		50		43.46	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'900		80		109.10	
3100.00	Büromaterial	200		240		4.76	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		880		126.62	
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	47'400		5'540		6'819.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			15'200			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'000		94'400		128'075.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'100		12'000		10'971.82	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	33'200		18'000		9'204.34	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'400		5'400			
3134.00	Sachversicherungsprämien	900		900		484.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	100		100		63.21	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	141'100		134'100		101'320.22	
3151.00	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	3'200		2'900		3'257.32	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	400		300		237.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		250		253.61	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					195.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					.34	
3300.30	Planmässige Abschreib. übrige Tiefbauten VV	90'900		58'700		18'053.00	
3300.60	Planmässige Abschreib. Mobilien VV	17'500		17'500			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung im EK					20'038.30	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	122'800		59'200			
3660.20	Planmässige Abschreib. Invest.beiträge an Gde/ZV	5'200		7'400		5'199.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	82'000		82'500		82'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw.	10'600		2'200		1'636.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		492'000		380'000		379'445.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'500		14'200		13'437.53
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		98'300		128'700		
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw.		3'700		2'000		1'794.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
72	**Abwasserbeseitigung**	**325'400**	**325'400**	**317'200**	**317'200**	**300'206.95**	**300'206.95**
720	**Abwasserbeseitigung**	**325'400**	**325'400**	**317'200**	**317'200**	**300'206.95**	**300'206.95**
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**325'400**	**325'400**	**317'200**	**317'200**	**300'206.95**	**300'206.95**
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	1'000		14'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'000		6'000		4'846.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'000		13'000		6'121.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000		7'000		25'508.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		203.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	50'000		50'000		50'151.80	
3300.30	Planmässige Abschreib. übrige Tiefbauten VV	14'400		12'300		8'879.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	176'000		167'000		161'695.35	
3660.20	Planmässige Abschreib. Invest.beiträge an Gde/ZV	8'200		8'800		4'866.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	37'000		37'500		37'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw.	6'600		1'400		935.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		279'200		143'200		146'251.35
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		32'700		168'000		147'561.60
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw.		13'500		6'000		6'394.00
73	**Abfallwirtschaft**	**221'500**	**212'500**	**232'600**	**223'600**	**219'135.45**	**210'357.75**
	Nettoergebnis		**9'000**		**9'000**		**8'777.70**
730	**Abfallwirtschaft**	**221'500**	**212'500**	**232'600**	**223'600**	**219'135.45**	**210'357.75**
	Nettoergebnis		**9'000**		**9'000**		**8'777.70**
7300	**Abfallwirtschaft**	**9'000**		**9'000**		**8'777.70**	
	Nettoergebnis		**9'000**		**9'000**		**8'777.70**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000		9'000		8'777.70	
7301	**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**	**212'500**	**212'500**	**223'600**	**223'600**	**210'357.75**	**210'357.75**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000		5'200		3'036.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	470		470		195.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	70		70		29.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60		60		34.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	11'500		2'000		17'577.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	152'000		158'000		135'122.75	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'900		2'000		1'787.40	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung im EK	11'500		24'800		21'574.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	31'000		31'000		31'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		205'000		217'000		201'370.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'000		6'500		8'883.75
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw.		500		100		104.00
74	**Verbauungen**	**31'100**		**32'700**		**45'126.40**	
	Nettoergebnis		**31'100**		**32'700**		**45'126.40**
741	**Gewässerverbauungen**	**31'100**		**32'700**		**45'126.40**	
	Nettoergebnis		**31'100**		**32'700**		**45'126.40**
7410	**Gewässerverbauungen**	**31'100**		**32'700**		**45'126.40**	
	Nettoergebnis		**31'100**		**32'700**		**45'126.40**
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000		1'000		14'433.20	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	12'000		16'000		21'764.60	
3300.20	Planmässige Abschreib. Wasserbau VV	12'100		9'700		1'176.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					1'752.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000		6'000		6'000.00	
75	**Arten- und Landschaftsschutz**	**31'500**		**28'200**		**30'658.10**	
	Nettoergebnis		**31'500**		**28'200**		**30'658.10**
750	**Arten- und Landschaftsschutz**	**31'500**		**28'200**		**30'658.10**	
	Nettoergebnis		**31'500**		**28'200**		**30'658.10**
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**31'500**		**28'200**		**30'658.10**	
	Nettoergebnis		**31'500**		**28'200**		**30'658.10**
3000.00	Entschädigungen, Sitz.gelder an Behörden/Komm.	9'200		8'600		10'760.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					700.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	90		90		250.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.					6.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10		10		46.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	100					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'800		2'000		745.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000				5'050.50	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000		6'000		3'186.85	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	7'000		11'500		9'912.00	
76	**Bekämpfung Umweltverschmutzung / Energieprojekte**	**41'300**		**32'300**		**19'380.05**	
	Nettoergebnis		**41'300**		**32'300**		**19'380.05**
769	**Übrige Bekämpfung Umweltverschmut. / Energieprojekte**	**41'300**		**32'300**		**19'380.05**	
	Nettoergebnis		**41'300**		**32'300**		**19'380.05**
7690	**Übrige Bekämpfung Umweltverschmutzung / Energieprojekte**	**41'300**		**32'300**		**19'380.05**	
	Nettoergebnis		**41'300**		**32'300**		**19'380.05**
3000.00	Entschädigungen, Sitz.gelder an Behörden/Komm.	7'000		7'000		6'845.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	210		210		-2.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	30		30		8.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		50		-6.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10		10		2.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		1'404.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500		1'500		793.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'000		13'000		5'115.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'000		10'000		4'821.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen					399.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
77	**Übriger Umweltschutz**	**80'100**		**102'000**		**83'748.54**	**150.00**
	Nettoergebnis		**80'100**		**102'000**		**83'598.54**
771	**Friedhof und Bestattung**	**80'100**		**102'000**		**83'748.54**	**150.00**
	Nettoergebnis		**80'100**		**102'000**		**83'598.54**
7710	**Friedhof und Bestattung**	**80'100**		**102'000**		**83'748.54**	**150.00**
	Nettoergebnis		**80'100**		**102'000**		**83'598.54**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		100		199.35	
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge					308.80	
3119.00	Anschaffungen übriges			21'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'700		2'700		1'462.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'000		25'000		27'417.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		94.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'000		20'000		14'247.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					1'200.00	
3300.30	Planmässige Abschreib. übrige Tiefbauten VV	5'100		5'100		10'817.54	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'000		28'000		28'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						150.00
79	**Raumordnung**	**40'600**		**49'800**		**15'225.20**	
	Nettoergebnis		**40'600**		**49'800**		**15'225.20**
790	**Raumordnung**	**40'600**		**49'800**		**15'225.20**	
	Nettoergebnis		**40'600**		**49'800**		**15'225.20**
7900	**Raumordnung**	**40'600**		**49'800**		**15'225.20**	
	Nettoergebnis		**40'600**		**49'800**		**15'225.20**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		300		221.55	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000		35'000		2'594.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000		5'000		2'695.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'300		9'500		9'713.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**157'200**	**309'800**	**208'300**	**197'000**	**191'681.20**	**235'856.30**
	Nettoergebnis	**152'600**			**11'300**	**44'175.10**	
81	**Landwirtschaft**	**101'500**	**80'000**	**150'500**		**141'382.55**	
	Nettoergebnis		**21'500**		**150'500**		**141'382.55**
812	**Strukturverbesserungen**	**101'500**	**80'000**	**150'500**		**141'382.55**	
	Nettoergebnis		**21'500**		**150'500**		**141'382.55**
8120	**Strukturverbesserungen**	**101'500**	**80'000**	**150'500**		**141'382.55**	
	Nettoergebnis		**21'500**		**150'500**		**141'382.55**
3000.00	Entschädigungen, Sitz.gelder an Behörden/Komm.	2'500		2'500		2'285.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					940.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		9'000		1'969.90	
3141.00	Unterhalt Flurwege	50'000		100'000		88'165.35	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	12'000		12'000		20'271.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen					35.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'000		1'000		1'716.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	26'000		26'000		26'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		80'000				
82	**Forstwirtschaft**	**49'500**	**13'800**	**51'500**	**8'000**	**44'090.65**	**18'868.00**
	Nettoergebnis		**35'700**		**43'500**		**25'222.65**
820	**Forstwirtschaft**	**49'500**	**13'800**	**51'500**	**8'000**	**44'090.65**	**18'868.00**
	Nettoergebnis		**35'700**		**43'500**		**25'222.65**
8200	**Forstwirtschaft**	**49'500**	**13'800**	**51'500**	**8'000**	**44'090.65**	**18'868.00**
	Nettoergebnis		**35'700**		**43'500**		**25'222.65**
3000.00	Entschädigungen, Sitz.gelder an Behörden/Komm.					90.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					7.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'000		16'000		14'787.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	30'000		32'000		26'204.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		3'000		3'000.00	
4250.00	Verkäufe		12'000		8'000		15'728.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'800				3'140.00
83	**Jagd und Fischerei**	**100**	**1'000**	**100**	**1'000**	**100.00**	**969.05**
	Nettoergebnis	**900**		**900**		**869.05**	
830	**Jagd und Fischerei**	**100**	**1'000**	**100**	**1'000**	**100.00**	**969.05**
	Nettoergebnis	**900**		**900**		**869.05**	
8300	**Jagd und Fischerei**	**100**	**1'000**	**100**	**1'000**	**100.00**	**969.05**
	Nettoergebnis	**900**		**900**		**869.05**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		100.00	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'000		1'000		969.05
85	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**6'100**		**6'200**		**5'958.00**	
	Nettoergebnis		**6'100**		**6'200**		**5'958.00**
850	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**6'100**		**6'200**		**5'958.00**	
	Nettoergebnis		**6'100**		**6'200**		**5'958.00**
8500	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**6'100**		**6'200**		**5'958.00**	
	Nettoergebnis		**6'100**		**6'200**		**5'958.00**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'100		6'200		5'958.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
86	**Banken und Versicherungen**		**176'000**		**149'000**		**177'963.25**
	Nettoergebnis	**176'000**		**149'000**		**177'963.25**	
860	**Banken und Versicherungen**		**176'000**		**149'000**		**177'963.25**
	Nettoergebnis	**176'000**		**149'000**		**177'963.25**	
8600	**Banken und Versicherungen**		**176'000**		**149'000**		**177'963.25**
	Nettoergebnis	**176'000**		**149'000**		**177'963.25**	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		176'000		149'000		177'963.25
87	**Brennstoffe und Energie**		**39'000**		**39'000**	**150.00**	**38'056.00**
	Nettoergebnis	**39'000**		**39'000**		**37'906.00**	
871	**Elektrizität**		**39'000**		**39'000**	**150.00**	**38'056.00**
	Nettoergebnis	**39'000**		**39'000**		**37'906.00**	
8710	**Elektrizität**		**39'000**		**39'000**	**150.00**	**38'056.00**
	Nettoergebnis	**39'000**		**39'000**		**37'906.00**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					150.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		39'000		39'000		38'056.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**847'100**	**8'898'700**	**730'500**	**8'751'300**	**1'193'867.15**	**8'879'389.63**
	Nettoergebnis	**8'051'600**		**8'020'800**		**7'685'522.48**	
91	**Steuern**	**28'900**	**8'022'300**	**16'000**	**7'940'000**	**29'713.55**	**8'055'651.19**
	Nettoergebnis	**7'993'400**		**7'924'000**		**8'025'937.64**	
910	**Steuern**	**28'900**	**8'022'300**	**16'000**	**7'940'000**	**29'713.55**	**8'055'651.19**
	Nettoergebnis	**7'993'400**		**7'924'000**		**8'025'937.64**	
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**22'000**	**6'790'100**	**10'000**	**6'913'000**	**22'681.55**	**7'030'157.49**
	Nettoergebnis	**6'768'100**		**6'903'000**		**7'007'475.94**	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	22'000		10'000		22'681.55	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		4'859'000		4'782'000		4'834'873.55
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		577'000		574'000		613'751.50
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		6'000		3'000		1'197.66
4000.40	Aktive Steuerausscheid. Einkommenssteuern nat. Pers.		44'000		19'000		48'395.00
4000.50	Pass. Steuerausscheid. Einkommenssteuern nat. Pers.		-329'000		-200'000		-318'178.60
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-10'000		-6'000		-8'094.05
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'256'000		1'379'000		1'394'298.10
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		231'000		270'000		246'177.05
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		8'000		2'000		843.97
4001.40	Aktive Steuerausscheid. Vermögenssteuern nat. Pers.		28'000		7'000		22'065.05
4001.50	Passive Steuerausscheid. Vermögenssteuern nat. Pers.		-141'000		-140'000		-143'044.00
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		98'000		100'000		127'421.86
4008.00	Personensteuern		40'000		38'000		39'576.80
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		79'000		60'000		89'588.75
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		26'000		5'000		64'984.15
4010.40	Aktive Steuerausscheid. Gewinnsteuern jur. Pers.		7'000		7'000		2'033.65
4010.60	Anrechnung ausländ. QST jur. Pers.						-125.70
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		11'000		11'000		11'500.30
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		100		1'000		2'700.30
4011.40	Aktive Steuerausscheid. Kapitalsteuern jur. Pers.				1'000		192.15

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101	**Sondersteuern**	**6'900**	**1'232'200**	**6'000**	**1'027'000**	**7'032.00**	**1'025'493.70**
	Nettoergebnis	**1'225'300**		**1'021'000**		**1'018'461.70**	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					417.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	6'900		6'000		6'615.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'200'000		1'000'000		999'533.70
4033.00	Hundesteuern		32'200		27'000		25'960.00
93	**Finanz- und Lastenausgleich**	**117'000**	**24'000**	**96'000**	**19'000**	**118'160.00**	**25'503.00**
	Nettoergebnis		**93'000**		**77'000**		**92'657.00**
930	**Finanz- und Lastenausgleich**	**117'000**	**24'000**	**96'000**	**19'000**	**118'160.00**	**25'503.00**
	Nettoergebnis		**93'000**		**77'000**		**92'657.00**
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**117'000**	**24'000**	**96'000**	**19'000**	**118'160.00**	**25'503.00**
	Nettoergebnis		**93'000**		**77'000**		**92'657.00**
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	117'000		96'000		118'160.00	
4632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden		24'000		19'000		25'503.00
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**612'600**	**842'100**	**551'500**	**785'400**	**283'372.18**	**796'235.49**
	Nettoergebnis	**229'500**		**233'900**		**512'863.31**	
961	**Zinsen**	**106'200**	**150'200**	**84'100**	**68'000**	**41'890.20**	**84'216.14**
	Nettoergebnis	**44'000**			**16'100**	**42'325.94**	
9610	**Zinsen**	**106'200**	**150'200**	**84'100**	**68'000**	**41'890.20**	**84'216.14**
	Nettoergebnis	**44'000**			**16'100**	**42'325.94**	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		500		684.65	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	65'600		62'100		22'600.00	
3409.00	Übrige Passivzinsen					422.15	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen und Grundsteuern	20'000		13'000		9'467.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw.	19'600		8'500		8'716.40	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						-75.55
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		20'000		15'000		20'754.84
4402.00	Zinsen Finanzanlagen						6'818.65

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4450.00	Erträge aus Darlehen VV						4'740.00
4451.00	Erträge aus Beteilig. VV ohne öff. Unternehmungen		4'000		4'000		4'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw.		126'200		49'000		47'978.20
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**506'400**	**691'900**	**467'400**	**717'400**	**241'481.98**	**712'019.35**
	Nettoergebnis	**185'500**		**250'000**		**470'537.37**	
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**506'400**	**691'900**	**467'400**	**717'400**	**241'481.98**	**667'133.20**
	Nettoergebnis	**185'500**		**250'000**		**425'651.22**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'400		22'400		1'362.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'540		1'540		87.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	500		500		124.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	250		250		23.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	350		350		15.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		20.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	60		60			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	65'000		82'000		56'216.87	
3431.00	Unterhalt Umgebung	13'500		22'000		14'739.80	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'800		2'800		763.90	
3431.20	Anschaffung Mobilien	15'000		15'000			
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publ.	1'500		1'500		904.65	
3439.10	Ver- und Entsorgung	68'500		68'500		33'760.60	
3439.30	Sachversicherungsprämien	9'500		9'500		8'135.15	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	35'000		35'000		53'302.71	
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter	2'000		2'000		18'618.10	
3511.00	Einlage in Liegenschaften-Fonds	150'900		150'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'400		8'400		8'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw.	109'000		45'400		45'407.20	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		684'500		668'500		658'448.60
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV (Mieter)		500		42'900		1'823.45
4439.10	Übriger Liegenschaftenertrag FV (Dritte)		500		500		764.30
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV (EKZ)		1'500		1'500		2'096.85
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benütz.kosten		4'000		4'000		4'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw.		900				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
9639	**Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens**						**44'886.15**
	Nettoergebnis					**44'886.15**	
4411.40	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV						44'886.15
97	**Rückverteilungen**		**1'600**		**1'000**		**1'575.55**
	Nettoergebnis	**1'600**		**1'000**		**1'575.55**	
971	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**1'600**		**1'000**		**1'575.55**
	Nettoergebnis	**1'600**		**1'000**		**1'575.55**	
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**1'600**		**1'000**		**1'575.55**
	Nettoergebnis	**1'600**		**1'000**		**1'575.55**	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'600		1'000		1'575.55
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**88'600**	**8'700**	**67'000**	**5'900**	**762'621.42**	**424.40**
	Nettoergebnis		**79'900**		**61'100**		**762'197.02**
995	**Neutrale Aufwendungen und Erträge**	**8'700**	**8'700**	**5'900**	**5'900**	**424.40**	**424.40**
9951	**Zweckgebundene Zuwendungen**	**8'700**	**8'700**	**5'900**	**5'900**	**424.40**	**424.40**
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	1'000		400		424.40	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'700		500			
3636.00	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck	5'000		5'000			
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		7'700		5'500		
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw.		1'000		400		424.40
999	**Abschluss**	**79'900**		**61'100**		**762'197.02**	
	Nettoergebnis		**79'900**		**61'100**		**762'197.02**
9999	**Abschluss**	**79'900**		**61'100**		**762'197.02**	
	Nettoergebnis		**79'900**		**61'100**		**762'197.02**
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	79'900		61'100		762'197.02	

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

0

ALLGEMEINE VERWALTUNG

Die Mitgliederzahl der Feuerwehr ist seit einigen Jahren konstant angestiegen; der Anteil der Frauen ist zunehmend. Der Standort im Dorf ist unbestritten und die anstehenden Sanierungsarbeiten notwendig.

		Budget 2024	
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übriges**		
0290.5040.05	Feuerwehrlokal/Werkhof: Modernisierung Feuerwehrdepot	56'000	Malerarbeiten und Erneuerung der sanitären Anlagen

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG

Mit der Motorspritze kann die Feuerwehr Wasser ab Hydranten beziehen und den für die Löscharbeiten nötigen Druck erzeugen. Bei Gewässern kann das Wasser angesogen werden und über grössere Distanzen zum Einsatzort transportiert werden. Ebenfalls kann das Wasser aus vollgelaufenen Kellern abgepumpt werden. Die alte Motorspritze mit Jahrgang 1971 ist extrem störungsanfällig und genügt den heutigen Anforderungen nicht mehr.

		Budget 2024	
1500	**Feuerwehr**		
1500.5060.02	Motorspritze für Feuerwehr	51'000	Ersatz Motorspritze aus Jahr 1971

2

BILDUNG

Der Allwetterplatz (roter Platz) sowie die Laufbahn der Schule Aeugst am Albis sind knapp fünfzig Jahre alt und in einem sehr schlechten Zustand und müssen erneuert werden, ebenso die Beleuchtung des Sportplatzes und Rasens. Diese soll zudem durch LED ersetzt werden.

		Budget 2024	
2170	**Schulliegenschaften**		
2170.5040.03	Primarschule: Roter Platz inkl. Weitsprung	302'000	Der Sportplatz wird analog dem bestehenden ersetzt.
2170.5040.04	Primarschule: Laufbahn	167'000	Die Laufbahn wird erneuert und erlaubt Sprints über 80m.
2170.5040.05	Primarschule: LED-Beleuchtung für Sportplatz und roter Platz	181'000	Sportplatz und Rasen sollen eine LED-Beleuchtung erhalten.

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Schwerpunkt der Investitionen ist die Umsetzung der behindertengerechten Bushaltestelle im Müliberg gemäss gesetzlicher Vorgaben. Daneben werden noch Belagsarbeiten im letzten Teil des Höchwegs gemacht sowie an der Strasse Weid / Wängistrasse.

		Budget 2024	
6150	**Gemeindestrassen**		
6150.5010.06	Höchweg 4. Etappe	65'000	Letzte Etappe der Sanierungsarbeiten Höchweg
6150.5010.09	Weid / Wängibad Belagsanierung	170'000	Notwendige Sanierungsarbeiten
6150.5010.10	Müliberg Bushaltestelle behindertengerecht	275'000	gemäss Art. 22 Abs. 1 BehiG

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Neben den Investitionen der Gruppenwasserversorgung und der ARA Zwillikon wird die letzte Sanierungsetappe der Wasser- und Abwasserleitung im Höchweg umgesetzt. Zusätzlich wird der letzte Teil der alten Wasserleitung in der Büelstrasse saniert.

		Budget 2024	
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**		
7101.5030.07	GWVA Gruppenwasserversorgungsanlage Sanierungen	43'000	Anteil der Gemeinde an Gesamtinvestitionen von CHF 652'000 (Leitung Bernhau-Rinderweidhau, Ersatz BW und IRL Stationen, Leitung PM Maschwanden)
7101.5030.14	Büelstrasse Ersatz WL 3. Etappe	430'000	Ersatz der alten Wasserleitung, die in 3 Etappen gemacht wird.
7101.5030.15	Höchweg: WL, 4. Etappe (bis Bushaltestelle)	60'000	Letzte Etappe der Wasserleitungssanierung im Höchweg
7101.6370.00	Anschlussgebühren Wasser	-50'000	Annahme für Bauanschlussgebühren
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**		
7201.5030.12	Höchweg: AL	65'000	Letzte Etappe der Abwasserleitungssanierung im Höchweg.
7201.6370.00	Anschlussgebühren Kanalisation	-50'000	Annahme für Bauanschlussgebühren
7202	**Kläranlagen [Gemeindebetrieb]**		
7202.5620.00	ARA Zwillikon	39'000	Anteil der Gemeinde an den Grossprojekt-Investitionen 2024 - 2028+ von insgesamt CHF 53.4 Mio. (2024 = TCHF 550)
7410	**Gewässerverbauungen**		
7410.6300.01	Chöliholzbach: Subventionen Bund	-115'000	35% der investitionsberechtigten Ausgaben von TCHF 328
7410.6310.01	Chöliholzbach: Subventionen Kanton	-33'000	10% der investitionsberechtigten Ausgaben von TCHF 328

9

FINANZEN

Keine Investitionen im Finanzvermögen vorgesehen.

		Budget 2024	
9999	**Abschluss**		
9999.5900.00	Passivierte Einnahmen VV	248'000	Total der Einnahmen im Verwaltungsvermögen
9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben VV	-1'904'000	Total der Ausgaben im Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**Allgemeine Verwaltung**	**56'000**					
	Nettoergebnis		56'000				
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**	**51'000**				**1'044.00**	
	Nettoergebnis		51'000				1'044.00
2	**Bildung**	**650'000**		**70'000**			**19'588.00**
	Nettoergebnis		650'000		70'000	19'588.00	
3	**Kultur, Sport und Freizeit**						
	Nettoergebnis						
4	**Gesundheit**				**237'000**		**237'000.00**
	Nettoergebnis			237'000		237'000.00	
5	**Soziale Sicherheit**						
	Nettoergebnis						
6	**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**	**510'000**				**144'582.75**	
	Nettoergebnis		510'000				144'582.75
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**637'000**	**248'000**	**1'082'000**	**200'000**	**1'173'975.25**	**143'142.80**
	Nettoergebnis		389'000		882'000		1'030'832.45
8	**Volkswirtschaft**						
	Nettoergebnis						
	Total Ausgaben / Einnahmen	**1'904'000**	**248'000**	**1'152'000**	**437'000**	**1'319'602.00**	**399'730.80**
	Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	**0**	**1'656'000**	**0**	**715'000**	**0.00**	**919'871.20**
	Total	**1'904'000**	**1'904'000**	**1'152'000**	**1'152'000**	**1'319'602.00**	**1'319'602.00**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024 Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Budget 2023 Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Rechnung 2022 Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**56'000**					
	Nettoergebnis		**56'000**				
02	**Allgemeine Dienste**	**56'000**					
	Nettoergebnis		**56'000**				
029	**Verwaltungsliegenschaften, übriges**	**56'000**					
	Nettoergebnis		**56'000**				
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übriges**	**56'000**					
	Nettoergebnis		**56'000**				
0290.5040.05	Feuerwehrlokal/Werkhof: Modernisierung Feuerwehrdepot	56'000					
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**51'000**				**1'044.00**	
	Nettoergebnis		**51'000**				**1'044.00**
15	**Feuerwehr**	**51'000**					
	Nettoergebnis		**51'000**				
150	**Feuerwehr**	**51'000**					
	Nettoergebnis		**51'000**				
1500	**Feuerwehr**	**51'000**					
	Nettoergebnis		**51'000**				
1500.5060.02	Motorenspritze für Feuerwehr	51'000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024 Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Budget 2023 Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Rechnung 2022 Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
16	**Verteidigung**					**1'044.00**	
	Nettoergebnis						**1'044.00**
162	**Zivile Verteidigung**					**1'044.00**	
	Nettoergebnis						**1'044.00**
1620	**Zivilschutz**					**1'044.00**	
	Nettoergebnis						**1'044.00**
1620.5520.00	Beteiligung am Sicherheitszweckverband Albis					1'044.00	
2	**BILDUNG**	**650'000**		**70'000**			**19'588.00**
	Nettoergebnis		**650'000**		**70'000**	**19'588.00**	
21	**Obligatorische Schule**	**650'000**		**70'000**			**19'588.00**
	Nettoergebnis		**650'000**		**70'000**	**19'588.00**	
217	**Schulliegenschaften**	**650'000**		**70'000**			**19'588.00**
	Nettoergebnis		**650'000**		**70'000**	**19'588.00**	
2170	**Schulliegenschaften**	**650'000**		**70'000**			**19'588.00**
	Nettoergebnis		**650'000**		**70'000**	**19'588.00**	
2170.5040.02	Primarschule: Umrüstung LED Schulräume Gabü2			70'000			
2170.5040.03	Primarschule: Roter Platz inkl. Weitsprung	302'000					
2170.5040.04	Primarschule: Laufbahn	167'000					
2170.5040.05	Primarschule: LED-Beleuchtung für Sportplatz und roter Platz	181'000					
2170.6350.00	Primarschule: Subvention Heizung						19'588.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024 Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Budget 2023 Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Rechnung 2022 Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
4	**GESUNDHEIT**				**237'000**		**237'000.00**
	Nettoergebnis			**237'000**		**237'000.00**	
42	**Ambulante Krankenpflege**				**237'000**		**237'000.00**
	Nettoergebnis			**237'000**		**237'000.00**	
421	**Ambulante Krankenpflege**				**237'000**		**237'000.00**
	Nettoergebnis			**237'000**		**237'000.00**	
4215	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**				**237'000**		**237'000.00**
	Nettoergebnis			**237'000**		**237'000.00**	
4215.6460.00	Rückzahlung Darlehen Spitex Knonaueramt				237'000		237'000.00
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**510'000**				**144'582.75**	
	Nettoergebnis		**510'000**				**144'582.75**
61	**Strassenverkehr**	**510'000**				**144'582.75**	
	Nettoergebnis		**510'000**				**144'582.75**
615	**Gemeindestrassen**	**510'000**				**144'582.75**	
	Nettoergebnis		**510'000**				**144'582.75**
6150	**Gemeindestrassen**	**510'000**				**144'582.75**	
	Nettoergebnis		**510'000**				**144'582.75**
6150.5010.04	Wolfentalstrasse					85'938.30	
6150.5010.06	Höchweg 4. Etappe	65'000					
6150.5010.07	Hangsicherung / im Scheller: Strasse					58'644.45	
6150.5010.09	Weid / Wängibad Belagsanierung	170'000					
6150.5010.10	Müliberg Bushaltestelle behindertengerecht	275'000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**637'000**	**248'000**	**1'082'000**	**200'000**	**1'173'975.25**	**143'142.80**
	Nettoergebnis		**389'000**		**882'000**		**1'030'832.45**
71	**Wasserversorgung**	**533'000**	**50'000**	**987'000**	**100'000**	**384'446.30**	**18'720.00**
	Nettoergebnis		**483'000**		**887'000**		**365'726.30**
710	**Wasserversorgung**	**533'000**	**50'000**	**987'000**	**100'000**	**384'446.30**	**18'720.00**
	Nettoergebnis		**483'000**		**887'000**		**365'726.30**
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**	**533'000**	**50'000**	**987'000**	**100'000**	**384'446.30**	**18'720.00**
	Nettoergebnis		**483'000**		**887'000**		**365'726.30**
7101.5030.06	Chnübrechiweg: WL					88'171.85	
7101.5030.07	GWVA Gruppenwasserversorgungsanlage Sanierungen	43'000		27'000			
7101.5030.10	Reppischtalstrasse / im Scheller: WL			550'000		219'076.05	
7101.5030.11	Götschihof: WL (Riedstrasse)			150'000		5'700.00	
7101.5030.12	Buelstrasse Ersatz WL 1. Etappe					71'498.40	
7101.5030.13	Büelstrasse Ersatz WL 2. Etappe			190'000			
7101.5030.14	Büelstrasse Ersatz WL 3. Etappe	430'000					
7101.5030.15	Höchweg: WL, 4. Etappe (bis Bushaltestelle)	60'000					
7101.5060.00	Ersatz Hardware Steuerung Wasserversorgung			70'000			
7101.6370.00	Anschlussgebühren Wasser		50'000		100'000		18'720.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
72	**Abwasserbeseitigung**	**104'000**	**50'000**	**95'000**	**100'000**	**211'430.50**	**52'651.00**
	Nettoergebnis		**54'000**	**5'000**			**158'779.50**
720	**Abwasserbeseitigung**	**104'000**	**50'000**	**95'000**	**100'000**	**211'430.50**	**52'651.00**
	Nettoergebnis		**54'000**	**5'000**			**158'779.50**
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**65'000**	**50'000**		**100'000**	**131'293.00**	**52'651.00**
	Nettoergebnis		**15'000**	**100'000**			**78'642.00**
7201.5030.10	Weidlibach: Drosselmenge					52'102.50	
7201.5030.11	Weidlibach: Weiterleitmenge					79'190.50	
7201.5030.12	Höchweg: AL	65'000					
7201.6370.00	Anschlussgebühren Kanalisation		50'000		100'000		52'651.00
7202	**Kläranlagen [Gemeindebetrieb]**	**39'000**		**95'000**		**80'137.50**	
	Nettoergebnis		**39'000**		**95'000**		**80'137.50**
7202.5620.00	ARA Zwillikon	39'000		95'000		80'137.50	
74	**Verbauungen**		**148'000**			**578'098.45**	**71'771.80**
	Nettoergebnis	**148'000**					**506'326.65**
741	**Gewässerverbauungen**		**148'000**			**578'098.45**	**71'771.80**
	Nettoergebnis	**148'000**					**506'326.65**
7410	**Gewässerverbauungen**		**148'000**			**578'098.45**	**71'771.80**
	Nettoergebnis	**148'000**					**506'326.65**
7410.5020.01	Chöliholzbach: Hochwasserschutzmassnahmen					506'326.65	
7410.5120.01	Chöliholzbach: Hochwasserschutzmassn. Invest. Dritter					71'771.80	
7410.6120.01	Chöliholzbach: Hochwasserschutzmassn., Anteil Dritter						71'771.80
7410.6300.01	Chöliholzbach: Subventionen Bund		115'000				
7410.6310.01	Chöliholzbach: Subventionen Kanton		33'000				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	**FINANZEN**	**248'000**	**1'904'000**	**437'000**	**1'152'000**	**327'959.00**	**1'247'830.20**
	Nettoergebnis	**1'656'000**		**715'000**		**919'871.20**	
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**248'000**	**1'904'000**	**437'000**	**1'152'000**	**327'959.00**	**1'247'830.20**
	Nettoergebnis	**1'656'000**		**715'000**		**919'871.20**	
999	**Abschluss**	**248'000**	**1'904'000**	**437'000**	**1'152'000**	**327'959.00**	**1'247'830.20**
	Nettoergebnis	**1'656'000**		**715'000**		**919'871.20**	
9999	**Abschluss**	**248'000**	**1'904'000**	**437'000**	**1'152'000**	**327'959.00**	**1'247'830.20**
	Nettoergebnis	**1'656'000**		**715'000**		**919'871.20**	
9999.5900.00	Passivierte Einnahmen VV	248'000		437'000		327'959.00	
9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben VV		1'904'000		1'152'000		1'247'830.20

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen					45'000.00	45'000.00
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens						
	Total Ausgaben / Einnahmen	**0**	**0**	**0**	**0**	**45'000.00**	**45'000.00**
	Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen					**0.00**	
	Total	**0**	**0**	**0**	**0**	**45'000.00**	**45'000.00**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**					**45'000.00**	**45'000.00**
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**					**45'000.00**	**45'000.00**
9630.7240.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden					113.85	
9630.7740.00	Übertragung von realis. Gewinnen aus Gebäuden in ER					44'886.15	
9630.8000.00	Verkauf von Gebäuden						45'000.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
		683'500	**561'300**	**489'258.74**
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**78'900**	**67'200**	**66'538.36**
3300.40	Planmässige Abschreib. Hochbauten VV	78'900	67'200	66'538.36
1500	**Feuerwehr**	**9'900**	**3'500**	**3'463.00**
3300.60	Planmässige Abschreib. Mobilien VV	9'900	3'500	3'463.00
1610	**Militärische Verteidigung**	**0**	**2'200**	**0.00**
3300.30	Planmässige Abschreib. übrige Tiefbauten VV	0	2'200	0.00
1620	**Zivilschutz**	**0**	**0**	**0.13**
3300.40	Planmässige Abschreib. Hochbauten VV	0	0	0.13
2120	**Primarstufe**	**13'000**	**13'000**	**12'991.00**
3300.60	Planmässige Abschreib. Mobilien VV	13'000	13'000	12'991.00
2170	**Schulliegenschaften**	**222'500**	**191'500**	**186'785.00**
3300.30	Planmässige Abschreib. übrige Tiefbauten VV	2'500	2'500	2'524.00
3300.40	Planmässige Abschreib. Hochbauten VV	183'900	156'000	151'415.00
3300.60	Planmässige Abschreib. Mobilien VV	36'100	33'000	32'846.00
2192	**Volksschule Sonstiges**	**200**	**200**	**217.00**
3300.40	Planmässige Abschreib. Hochbauten VV	200	200	217.00

3410	**Sport**	**1'500**	**1'500**	**1'511.12**
3300.40	Planmässige Abschreib. Hochbauten VV	300	300	303.12
3660.70	Planmässige Abschr. Invest.beiträge an priv. Haushalte	1'200	1'200	1'208.00
3420	**Freizeit**	**14'300**	**14'300**	**14'237.00**
3300.30	Planmässige Abschreib. übrige Tiefbauten VV	2'400	2'400	2'351.00
3300.40	Planmässige Abschreib. Hochbauten VV	11'900	11'900	11'886.00
6150	**Gemeindestrassen**	**183'600**	**142'200**	**148'178.70**
3300.10	Planmässige Abschreib. Strassen und Verkehrswege VV	168'100	126'000	126'977.70
3300.60	Planmässige Abschreib. Mobilien VV	15'500	16'200	16'201.00
3301.40	Ausserplanmässige Abschreib. Hochbauten VV	0	0	5'000.00
6210	**Bahninfrastruktur**	**6'200**	**6'200**	**6'346.89**
3300.30	Planmässige Abschreib. übrige Tiefbauten VV	4'900	4'900	4'872.00
3300.40	Planmässige Abschreib. Hochbauten VV	700	700	869.89
3660.20	Planmässige Abschreib. Invest.beiträge an Gde/ZV	600	600	605.00
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**	**113'600**	**83'600**	**23'252.00**
3300.30	Planmässige Abschreib. übrige Tiefbauten VV	90'900	58'700	18'053.00
3300.60	Planmässige Abschreib. Mobilien VV	17'500	17'500	0.00
3660.20	Planmässige Abschreib. Invest.beiträge an Gde/ZV	5'200	7'400	5'199.00
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**22'600**	**21'100**	**13'745.00**
3300.30	Planmässige Abschreib. übrige Tiefbauten VV	14'400	12'300	8'879.00
3660.20	Planmässige Abschreib. Invest.beiträge an Gde/ZV	8'200	8'800	4'866.00
7410	**Gewässerverbauungen**	**12'100**	**9'700**	**1'176.00**
3300.20	Planmässige Abschreib. Wasserbau VV	12'100	9'700	1'176.00
7710	**Friedhof und Bestattung**	**5'100**	**5'100**	**10'817.54**
3300.30	Planmässige Abschreib. übrige Tiefbauten VV	5'100	5'100	10'817.54

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Abschreibungen VV		**683'500**	**561'300**	**489'258.74**
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	668'300	543'300	477'380.74
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	15'200	18'000	11'878.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		
Anzahl Einwohner	2'020	2'020	0		
Steuerfuss	73%	76%	76%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	4'577	4'578	4'494		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	**48%**	**69%**	**125%**	> 100 %	ideal
				80 - 100 %	gut bis vertretbar
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	**0.4%**	**0.4%**	**0.0%**	0 - 4 %	gut
				4 - 9 %	genügend
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	**k.A.**	**k.A.**	**-120%**	< 100 %	gut
				100 - 150 %	genügend
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.	Gemeinde Aeugst am Albis verfügt über Nettovermögen			> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	**-3'195**	**-2'791**	**-4'250**	< 0 Fr.	Nettovermögen
				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.	Gemeinde Aeugst am Albis verfügt über Nettovermögen			1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung