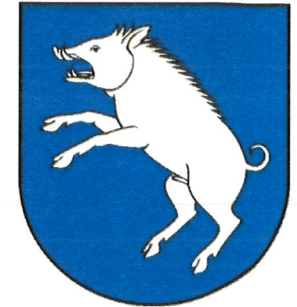


**Politische Gemeinde  
8415 Berg am Irchel**



# Budget 2024

Ablieferung an Gemeindevorstand	21. September 2022
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	26. September 2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	25. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	8. November 2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	1. Dezember 2023
Veröffentlichung	31. Dezember 2023

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	<b>3</b>
1 Bericht des Gemeindevorstands	4
2 Anträge und Beschlüsse	5 - 7
<b>Budget</b>	<b>8</b>
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10 - 11
5 Haushaltsgleichgewicht	12 - 13
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15 - 16
<b>Budget - Details</b>	<b>17</b>
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	18 - 27
9 Erfolgsrechnung	28 - 61
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	62 - 63
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	64 - 69
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	70 - 71
<b>Anhang zum Budget</b>	<b>72</b>
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	73 - 74
14 Finanzkennzahlen	75

### Kontakt

Gemeindeverwaltung Berg am Irchel  
Winkel 13  
8415 Berg am Irchel

Finanzvorstand: Thomas Fehr

Leiter Finanzen: Nicola Tomic  
Telefon 052 318 11 89  
E-Mail [nicola.tomic@bergamirchel.ch](mailto:nicola.tomic@bergamirchel.ch)



# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht des Gemeindevorstands

Das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Berg am Irchel wird mit Aufwendungen von CHF 4'155'424.00 und Erträgen von CHF 4'055'424.00 in der Erfolgsrechnung verabschiedet. Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen belaufen sich auf CHF 1'109'500.00.

Im Wesentlichen ergibt sich die Höhe der Summe aus dem Sanierungsprojekt im Brunnenrain. Ursprünglich war geplant, dieses Projekt im Jahr 2023 umzusetzen. Allerdings stellte sich heraus, dass die Kosten unerwartet um mehr als das eineinhalbfache über den zuvor vom Ingenieurbüro kalkulierten Betrag aufgrund der Inflation gestiegen sind. Daher musste das Projekt neu kalkuliert und unter Berücksichtigung der aktuellen Bedingungen ins Budget 2024 aufgenommen werden.

Der daraus resultierende Aufwandüberschuss von CHF 100'000.00 wird dem Eigenkapital entnommen.

Dies führt zu einer Verzerrung in der Finanz- und Aufgabenplanung. Diverse Projekte waren bereits in dieser Planung vorgesehen, jedoch wird ihre Realisierung nun zu einem anderen Zeitpunkt als ursprünglich geplant erfolgen.

Die Nettoinvestitionen im Finanzvermögen belaufen sich auf CHF 0.00.

Für den Gemeinderat

Thomas Fehr  
**Finanzvorstand**



## Antrag des Gemeindevorstands

### 1 Antrag zum Budget

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

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	4'155'424.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	2'590'924.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'564'500.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'129'500.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	20'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'109'500.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Berg am Irchel zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		Fr.	<b>4'398'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>33%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'564'500.00
	Steuerertrag bei 33%	Fr.	1'464'500.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>100'000.00</b>

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 33 % (Vorjahr 33 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8415 Berg am Irchel, 26. September 2023

Gemeinderat Berg am Irchel

Präsident

Roland Fehr

Schreiber

Nicola Tomic

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### 1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Berg am Irchel in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 26.09.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	4'155'424.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	2'590'924.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'564'500.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'129'500.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	20'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'109'500.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Berg am Irchel 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 Berg am Irchel entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>4'398'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>33%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'564'500.00
	Steuerertrag bei 33%	Fr.	1'464'500.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>100'000.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 33 % (Vorjahr 33 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8415 Berg am Irchel, 08.11.2023

Rechnungsprüfungskommission Berg am Irchel

**Präsident**

  
Kevin Müller

**Aktuarin**

  
Sarah Schneider



## Beschluss der Gemeindeversammlung

### 1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Berg am Irchel am 01.12.2023 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	4'155'424.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	2'590'924.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'564'500.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'129'500.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	20'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'109'500.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

### 2 Beschluss zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		Fr.	<b>4'398'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>33%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'564'500.00
	Steuerertrag bei 33%	Fr.	1'464'500.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>100'000.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Berg am Irchel für das Jahr 2024 wird auf 33 % (Vorjahr 33 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8415 Berg am Irchel, 1. Dezember 2023

Namens der Gemeindeversammlung Berg am Irchel

Präsident

Schreiber

Roland Fehr

Nicola Tomic



# Budget

## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		4'155'424.00	4'203'970.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		2'590'924.00	2'455'503.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-1'564'500.00</b>	<b>-1'748'467.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>			
	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>4'398'000.00</b>	<b>4'400'000.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>	<b>33%</b>	<b>33%</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	900'000.00	875'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	548'000.00	565'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	16'000.00	14'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	500.00	1'000.00	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>1'464'500.00</b>	<b>1'455'000.00</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>			<b>1'464'500.00</b> <b>1'455'000.00</b>
<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-100'000.00</b>	<b>-293'467.00</b>

## Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	100'000.00	100'000.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	2'687.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	120'457.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	352'314.00	218'972.00	133'342.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	2'687.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	120'457.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>134'544.00</b>	<b>118'972.00</b>	<b>15'572.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'109'500.00	727'500.00	382'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-974'956.00</b>	<b>-608'528.00</b>	<b>-366'428.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>12%</b>	<b>16%</b>	<b>4%</b>

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

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

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

## Finanzierung

<b>Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe</b>	<b>Wasserwerk Budget 2024</b>	<b>Abwasserbeseitigung Budget 2024</b>	<b>Abfallwirtschaft Budget 2024</b>	<b>Fernwärme Budget 2024</b>
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	2'687.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	52'361.00	33'221.00	0.00	34'875.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	57'076.00	431.00	2'000.00	73'835.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>4'715.00</b>	<b>-32'790.00</b>	<b>4'687.00</b>	<b>38'960.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	262'000.00	95'000.00	0.00	25'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-257'285.00</b>	<b>-127'790.00</b>	<b>4'687.00</b>	<b>13'960.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>2%</b>	<b>-35%</b>	<b>n.A.</b>	<b>156%</b>

# Haushaltsgleichgewicht

## Ausgleich des Budgets

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

<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	<b>-100'000.00</b>
---------------------------------------	---	--------------------

## Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Finanzvermögen per 31.12.2022	8'568'336.32
./. Fremdkapital per 31.12.2022	5'736'779.63
<b>= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2022</b>	<b>2'831'556.69</b>

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

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen</b>	<b>2'831'556.69</b>
---	---------------------

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	352'314.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	43'935.00

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld</b>	<b>396'249.00</b>
---	-------------------

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



## Haushaltsgleichgewicht

### Kennzahlen

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

#### Eigenkapitalquote

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

Richtwerte  
> 25 % genügend  
< 25 % ungenügend

2023	2024	2025	2026	2027	Ø
53.58%	54.01%	49.20%	47.69%	47.40%	50%

#### 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

2023	2024	2025	2026	2027	Ø
-4.64%	-4.81%	-3.18%	-2.72%	-2.65%	-4%

#### Investitionsanteil

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

Richtwerte  
> 10 % genügend  
< 10 % ungenügend

2023	2024	2025	2026	2027	Ø
5.34%	23.76%	27.68%	11.04%	3.47%	14%

## Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	483'686.00	426'718.00	420'637.75
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	750'970.00	655'582.00	655'545.19
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	340'831.00	333'954.00	291'363.05
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	2'757.00	0.00	49'945.41
36	Transferaufwand	2'362'356.00	2'672'567.00	2'633'528.18
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>3'940'600.00</i>	<i>4'088'821.00</i>	<i>4'051'019.58</i>
40	Fiskalertrag	1'557'200.00	1'589'700.00	1'528'902.44
41	Regalien und Konzessionen	550.00	550.00	700.00
42	Entgelte	464'490.00	512'200.00	592'336.80
43	Übrige Erträge	0.00	0.00	56.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	120'457.00	95'132.00	16'123.50
46	Transferertrag	1'541'603.00	1'441'472.00	1'775'716.55
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>3'684'300.00</i>	<i>3'639'054.00</i>	<i>3'913'835.29</i>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-256'300.00</b>	<b>-449'767.00</b>	<b>-137'184.29</b>
34	Finanzaufwand	38'700.00	38'700.00	43'762.50
44	Finanzertrag	195'000.00	195'000.00	211'071.60
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>156'300.00</b>	<b>156'300.00</b>	<b>167'309.10</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-100'000.00</b>	<b>-293'467.00</b>	<b>30'124.81</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-100'000.00</b>	<b>-293'467.00</b>	<b>30'124.81</b>
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	176'124.00	76'449.00	65'795.40
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	176'124.00	76'449.00	65'795.40
	Total Aufwand	4'155'424.00	4'203'970.00	4'160'577.48
	Total Ertrag	4'055'424.00	3'910'503.00	4'190'702.29

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	1'053'000.00	793'000.00	571'350.90
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	76'500.00	80'000.00	23'572.85
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>1'129'500.00</b>	<b>873'000.00</b>	<b>594'923.75</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	97'901.70
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	20'000.00	40'000.00	41'564.35
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>20'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>139'466.05</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		1'129'500.00	873'000.00	594'923.75
		20'000.00	40'000.00	139'466.05
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-1'109'500.00</b>	<b>-833'000.00</b>	<b>-455'457.70</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

<b>Investitionsrechnung FV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	50'000.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	21'600.00
<b>Total Ausgaben</b>		<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>21'600.00</b>
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	21'600.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
<b>Total Einnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>21'600.00</b>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>				
Total Ausgaben		0.00	50'000.00	21'600.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	21'600.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>		<b>0.00</b>	<b>-50'000.00</b>	<b>0.00</b>
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

# Budget - Details



## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

#### Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 65 vom 04. Juli 2023 1 %. Verzinst wird der Wert Anfangs 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.

## O

#### Allgemeine Verwaltung

##### Kurz und bündig

*Unter dieser Funktion werden die Aufwendungen für die Gemeindeversammlung und den Gemeinderat, die Gemeindeverwaltung (inkl. Kosten für die EDV) sowie die Verwaltungsliegenschaften budgetiert.*

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen ab CHF 5'000.00 (-= Mehrausgaben, Mindereinnahmen / + = Mehreinnahmen, Minderausgaben):

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
0120.3130.00	6'500.00	12'600.00	6'100.00	Auslagen für Personal/Behörden werden auf anderen Konten gebucht (0120.3099.00,0220.3099.00)
0120.3132.00	5'000.00	0.00	-5'000.00	Anwaltskosten für Beratung oder unvorhergesehene Streitigkeiten.
0210.4260.00	-1'000.00	-6'400.00	-5'400.00	Kinderzulagen werden direkt mit der SVA verrechnet, keine Belastung der Erfolgsrechnung.
0210.4910.00	-15'000.00	0.00	15'000.00	Umlage Lohnkosten Steuern / Finanzen auf andere Kostenstellen.
0220.3090.00	1'500.00	10'300.00	8'800.00	Weiterbildung war nur im 2023.
0220.4210.00	-20'000.00	-42'000.00	-22'000.00	Weniger Pendente Baugesuch für Neubauten.
0291.3151.00	18'000.00	0.00	-18'000.00	Ersatz Notbeleuchtungsanlage Gemeindehaus.
0293.3144.00	4'200.00	200.00	-4'000.00	Neue Bänke Rütelbuckhütte.

# Erfolgsrechnung

## Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 1

### Öffentliche Ordnung und Sicherheit

#### Kurz und bündig

Unter dieser Funktion werden unter anderem die Aufwendungen und Erträge für die Polizei, den Friedensrichter, das allgemeine Rechtswesen, die Feuerwehr sowie das Militär und den Zivilschutz budgetiert.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen ab CHF 5'000.00 (-= Mehrausgaben, Mindereinnahmen / + = Mehreinnahmen, Minderausgaben):

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
1400.3634.01	22'530.00	16'100.00	-6'430.00	Höhere Kosten Erwachsenenschutz gemäss Budget GdG.
1400.3910.00	13'500.00	30'000.00	16'500.00	Interne Umlage gemäss Zeittabelle, Budget 2023 Schätzung.
1500.3130.00	10'000.00	3'000.00	-7'000.00	Höhere Kosten Feuerpolizei gemäss Vorjahr.
1610.3300.90	1'663.00	6'736.00	5'073.00	Tiefere Abschreibungen da Kostenbeteiligung bei Trefferanzeige.

# Erfolgsrechnung

## Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 2

### Bildung

#### Kurz und bündig

Unter dieser Funktion werden die Aufwendungen der obligatorischen Schule, der Sonderschulen und für das übrige Bildungswesen budgetiert.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen ab CHF 5'000.00 (-= Mehrausgaben, Mindereinnahmen / + = Mehreinnahmen, Minderausgaben):

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz
-------	-------------	-------------	-----------

keine zu begründenden Abweichungen.

# Erfolgsrechnung

## Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

### 3

#### **Kultur, Sport und Freizeit** Kurz und bündig

Unter dieser Funktion werden die Denkmalpflege und der Heimatschutz, Bibliothek, die Kultur, das Grüezi, der Sport und die Freizeit budgetiert.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen ab CHF 5'000.00 (-= Mehrausgaben, Mindereinnahmen / + = Mehreinnahmen, Minderausgaben):

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3120.3132.00	20'000.00	0.00	-20'000.00	Auslagen in der Denkmalpflege sind in diesem Konto zu verbuchen. Berg hat rund 1/3 aller Liegenschaften im kommunalem Inventar verzeichnet.
3290.3636.00	14'000.00	9'000.00	-5'000.00	Der Gemeinderat möchte die Vereine unterstützen und öffentliche Anlässe fördern.

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 4

#### Gesundheit

##### Kurz und bündig

Unter dem Gesundheitsbereich fallen Kosten für das Alterswohnheim Flaachtal, die Pflegefinanzierung, die ambulante Krankenpflege, die Rettungsdienste, die Beiträge an die Alkohol- und Suchtberatung, der Schulgesundheitsdienst und die Lebensmittelkontrolle.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen ab CHF 5'000.00 (-= Mehrausgaben, Mindereinnahmen / + = Mehreinnahmen, Minderausgaben):

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
4120.3634.00	55'816.00	0.00	-55'816.00	Kostenanteil Altersheim gemäss Budget Alterswohnheim Flaach.
4125.3634.40	75'000.00	50'000.00	-25'000.00	Pflegefinanzierung gemäss JR 2022, Mehr Klienten im Altersheim als im Vorjahr.
4125.3635.46	82'000.00	74'200.00	-7'800.00	



## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 5

#### Soziale Sicherheit

##### Kurz und bündig

Unter dieser Funktion werden die Kosten für Krankheit und Unfall, die Zusatzleistungen zur IV und AHV, die Leistungen an das Alter, die wirtschaftliche Hilfe, das Asylwesen und die Unterstützung von Hilfsaktionen im In- und Ausland budgetiert.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen ab CHF 5'000.00 (-= Mehrausgaben, Mindereinnahmen / + = Mehreinnahmen, Minderausgaben):

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
5120.3637.10	19'000.00	0.00	-19'000.00	Unsere Hochrechnung gemäss dem Stand per September 2023.
5120.4631.00	-33'000.00	-14'000.00	19'000.00	Ist immer der gleiche Betrag wie beim Konto 5120.3635/3637 (voller Kostenersatz).
5220.3637.20	221'000.00	214'000.00	-7'000.00	Hochrechnung aufgrund dem Stand per September 2023.
5320.3637.21	80'000.00	138'000.00	58'000.00	Tiefer Kosten wegen Todesfall.
5440.3631.00	63'630.00	52'500.00	-11'130.00	Budget gemäss Gemeindeamt, höhere Kosten für ergänzende Hilfe im KJG.
5720.3637.34	10'500.00	16'000.00	5'500.00	Unsere Hochrechnung gemäss dem Stand per September 2023.
5720.3637.35	50'000.00	40'000.00	-10'000.00	Unsere Hochrechnung gemäss dem Stand per September 2023.
5720.4631.35	-50'000.00	-40'000.00	10'000.00	Ist immer der gleiche Betrag wie beim Konto 570.3637.35 (voller Kostenersatz)
5730.3612.00	57'000.00	61'800.00	4'800.00	Budget gemäss Gemeindepräsidentenverband.
5790.3910.00	7'000.00	0.00	-7'000.00	Interne Umlage wurde neu berechnet anhand Zeittabelle Mitarbeiter.

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 6

#### Verkehr und Nachrichtenübermittlung Kurz und bündig

Unter dieser Funktion werden der Unterhalt der Gemeindestrassen und die Beiträge an den Zürcher Verkehrsverbund (ZVV).

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen ab CHF 5'000.00 (= Mehrausgaben, Mindereinnahmen / + = Mehreinnahmen, Minderausgaben):

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
6150.3111.00	10'000.00	0.00	-10'000.00	Diveres Anschaffungen für Werkhof.
6150.3132.00	8'000.00	0.00	-8'000.00	Planerleistungen für Strassensicherheit.
6150.3141.00	15'000.00	20'000.00	5'000.00	Tiefere Kosten infolge Schaffung der neuen Stelle "Werke".
6150.3141.10	10'000.00	15'000.00	5'000.00	Weniger Kosten für Winterdienst, gemäss den letzten Jahren neu berechnet.
6150.3141.40	10'000.00	15'000.00	5'000.00	Belagsarbeiten bei Wasserleitungsbrüchen.
6150.3910.00	36'500.00	2'500.00	-34'000.00	Interne Umlage Werkmeister für Strassenarbeiten, Lohn auf 7101 gebucht.
6150.4631.00	-82'000.00	-100'500.00	-18'500.00	Aufgrund effektiven Zahlen sind die Werte tiefer, gemäss Verfügung Kanton.
6190.3300.60	11'250.00	0.00	-11'250.00	Abschreibung neues Werkfahrzeug gemäss Investitionsbudget.
6220.3634.00	35'725.00	43'000.00	7'275.00	Tiefere Beiträge an ZVV, da Rückvergütung aus 2022 erst im 2024 verrechnet werden.

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 7

#### Umweltschutz und Raumordnung

##### Kurz und bündig

Zum Aufgabenbereich Umwelt und Raumordnung gehören die gebührenfinanzierten Bereiche Wasser, Abwasser und Abfall. Sie zeigen folgende budgetierten Ergebnisse für das Jahr 2024:

Wasserversorgung: CHF -52'361.00

Abwasserbeseitigung: CHF -33'221.00

Abfallbeseitigung: CHF -52'361.00

Ebenfalls unter dieser Funktion werden die Kosten für die Gewässerverbauungen, den Arten- und Landschaftsschutz, den Friedhof und die Bestattungen sowie die Raumordnung budgetiert.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen ab CHF 5'000.00 (=- Mehrausgaben, Mindereinnahmen / + = Mehreinnahmen, Minderausgaben):

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
7101.3010.00	74'600.00	18'400.00	-56'200.00	Anstellung neuer Werkmeister ganzer Lohn auf diesem Konto gebucht.
7101.3052.00	9'700.00	0.00	-9'700.00	Beiträge Pensionskasse neuer Werkmeister.
7101.3111.00	12'800.00	3'000.00	-9'800.00	Diverse Anschaffungen für Betrieb Werkhof.
7101.3143.00	15'000.00	20'000.00	5'000.00	Tiefere Kosten für Unterhaltsarbeiten budgetiert.
7101.3300.40	9'591.00	0.00	-9'591.00	Abschreibungen gemäss Anlagenbuchhaltung, Umbau Reservoire 2022
7101.3300.60	0.00	20'910.00	20'910.00	Abschreibungen gemäss Anlagenbuchhaltung, Umbau Reservoire 2022 auf Konto 7101.3300.40
7101.3940.00	21'952.00	5'517.00	-16'435.00	Erhöhung interner Zinssatz von 0.25 % auf 1 %
7101.4510.00	-52'361.00	-26'362.00	25'999.00	Höhere Entnahme der Spezialfinanzierung des EK.
7101.4910.00	-47'000.00	0.00	47'000.00	Neue interne Umlage der Kosten Werkmeister.
7101.4940.00	-8'762.00	-2'068.00	6'694.00	Erhöhung interner Zinssatz von 0.25 % auf 1 %
7201.3612.00	79'285.00	57'600.00	-21'685.00	Gemäss Budget ARA Flaachtal.
7201.4510.00	-33'221.00	-22'155.00	11'066.00	Höhere Entnahme der Spezialfinanzierung des EK.
7301.3143.00	2'000.00	12'500.00	10'500.00	Umbau Grube Niederfeld im 2023 fallen weg.
7301.4510.00	0.00	13'787.00	13'787.00	Im Vorjahr war ein Verlust der Abfallwirtschaft geplant.
7900.3320.90	14'000.00	8'000.00	-6'000.00	Abschreibungen gemäss Anlagenbuchhaltung und Investitionsprogramm 2023/2024.

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 8

#### Volkswirtschaft

##### Kurz und bündig

Unter dieser Funktion werden die Land- und Forstwirtschaft, die Jagd- und Fischerei, der Tourismus, die Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank sowie die Energie (Ferwärmebetrieb) budgetiert.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen ab CHF 5'000.00 (-= Mehrausgaben, Mindereinnahmen / + = Mehreinnahmen, Minderausgaben):

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
8200.3130.00	44'500.00	32'000.00	-12'500.00	Höherer Arbeitsaufwand in der Forstwirtschaft.
8200.3141.00	35'000.00	44'000.00	9'000.00	Tieferere Unterhaltskosten für Waldstrassen und Waldwege.
8200.3161.00	74'000.00	32'000.00	-42'000.00	Korrektur Verbuchung Mietkosten von Spezialfahrzeugen für die Holzernte teils auf Kto. 8200.3130.00
8200.3612.00	63'000.00	70'000.00	7'000.00	Geringer Beitrag an Arbeitsaufwand Forstdienst Buch am Irchel gemäss Forstwart.
8200.4250.00	-92'000.00	-110'000.00	-18'000.00	Geringere Einnahmen beim Verkauf budgetiert.
8204.3130.00	29'000.00	19'000.00	-10'000.00	Höherer Aufwand für Naturschutz und Streuwiesen.
8204.4631.00	-28'500.00	-16'000.00	12'500.00	Höherer Staatsbeitrag aufgrund der Mehraufwendungen im Naturschutz und Streuwiesen.

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 9

#### Finanzen und Steuern

##### Kurz und bündig

Der Gemeinderat beantragt den Steuerfuss für das Jahr 2024 bei 33% zu belassen. Für die Schätzung des Steuerertrags wurde vom Stand Ende September 2023 ausgegangen. Die Steuereinnahmen erhöhen sich leicht gegenüber dem Vorjahr. Die restlichen Kosten bewegen sich im Rahmen des Vorjahrs.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen ab CHF 5'000.00 (-= Mehrausgaben, Mindereinnahmen / + = Mehreinnahmen, Minderausgaben):

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
9100.4000.00	-900'000.00	-875'000.00	25'000.00	Gemäss Orientierungsschreiben und aufgrund dem Stand September 2023 budgetiert.
9100.4000.10	-36'000.00	-10'000.00	26'000.00	Gemäss Orientierungsschreiben und aufgrund dem Stand September 2023 budgetiert.
9100.4000.50	79'200.00	50'000.00	-29'200.00	Gemäss Orientierungsschreiben und aufgrund dem Stand September 2023 budgetiert.
9100.4001.00	-548'000.00	-565'000.00	-17'000.00	Gemäss Orientierungsschreiben und aufgrund dem Stand September 2023 budgetiert.
9100.4001.10	-16'000.00	-35'000.00	-19'000.00	Gemäss Orientierungsschreiben und aufgrund dem Stand September 2023 budgetiert.
9100.4001.50	30'700.00	25'000.00	-5'700.00	Gemäss Orientierungsschreiben und aufgrund dem Stand September 2023 budgetiert.
9100.4002.00	10'500.00	3'500.00	-7'000.00	Gemäss Orientierungsschreiben und aufgrund dem Stand September 2023 budgetiert.
9101.4022.00	-125'000.00	-140'000.00	-15'000.00	Aufgrund der verfügbaren Depots budgetiert.
9300.3621.50	1'058'000.00	1'475'882.00	417'882.00	Gemäss Verfügung über den Finanzausgleich budgetiert.
9300.4632.00	-702'000.00	-588'542.00	113'458.00	Gemäss Verfügung über den Finanzausgleich budgetiert. Anteil Schule wird via 9300.3621.50 bezahlt.
9610.3940.00	17'727.00	4'202.00	-13'525.00	Erhöhung interner Zinssatz von 0.25 % auf 1 %
9610.4940.00	-68'397.00	-17'248.00	51'149.00	Erhöhung interner Zinssatz von 0.25 % auf 1 %
9631.3940.00	9'990.00	0.00	-9'990.00	Erhöhung interner Zinssatz von 0.25 % auf 1 %
9632.3940.00	16'501.00	0.00	-16'501.00	Erhöhung interner Zinssatz von 0.25 % auf 1 %

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	655'668.00	241'300.00	636'367.00	280'700.00	639'183.75	263'940.25
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	166'661.00	13'850.00	164'576.00	18'850.00	148'885.05	13'899.80
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	77'509.00	5'400.00	51'730.00	5'400.00	52'944.20	7'055.00
4	Gesundheit	342'891.00	16'983.00	236'472.00	18'488.00	276'944.48	30'066.48
5	Soziale Sicherheit	571'840.00	313'860.00	593'515.00	322'020.00	710'904.20	467'160.47
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	297'966.00	84'300.00	252'229.00	104'500.00	229'483.70	2'588.45
7	Umweltschutz und Raumordnung	439'991.00	365'137.00	340'903.00	281'048.00	285'206.10	246'864.30
8	Volkswirtschaft	448'384.00	367'997.00	390'492.00	369'185.00	471'978.35	424'654.90
9	Finanzen und Steuern	1'154'514.00	2'646'597.00	1'537'686.00	2'510'312.00	1'345'047.65	2'734'472.64
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>4'155'424.00</b>	<b>4'055'424.00</b>	<b>4'203'970.00</b>	<b>3'910'503.00</b>	<b>4'160'577.48</b>	<b>4'190'702.29</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>		<b>0.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>293'467.00</b>	<b>30'124.81</b>	<b>0.00</b>
<b>Total</b>		<b>4'155'424.00</b>	<b>4'155'424.00</b>	<b>4'203'970.00</b>	<b>4'203'970.00</b>	<b>4'190'702.29</b>	<b>4'190'702.29</b>

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>655'668</b>	<b>241'300</b>	<b>636'367</b>	<b>280'700</b>	<b>639'183.75</b>	<b>263'940.25</b>
	Nettoergebnis		414'368		355'667		375'243.50
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>118'227</b>		<b>110'320</b>		<b>119'425.14</b>	<b>370.00</b>
	Nettoergebnis		118'227		110'320		119'055.14
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>28'440</b>		<b>25'220</b>		<b>30'242.75</b>	<b>370.00</b>
	Nettoergebnis		28'440		25'220		29'872.75
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>28'440</b>		<b>25'220</b>		<b>30'242.75</b>	<b>370.00</b>
	Nettoergebnis		28'440		25'220		29'872.75
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	220		220			
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	10'050		9'100		9'500.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'220		2'000		2'607.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		400		295.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		45.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		50		41.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000		4'000		6'168.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'450		1'400		1'226.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000		8'000		10'358.30	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						370.00
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>89'787</b>		<b>85'100</b>		<b>89'182.39</b>	
	Nettoergebnis		89'787		85'100		89'182.39
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>89'787</b>		<b>85'100</b>		<b>89'182.39</b>	
	Nettoergebnis		89'787		85'100		89'182.39
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	420				404.79	
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	48'657		46'000		46'000.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	16'500		16'000		15'844.85	



Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'210		4'100		4'032.91	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		500		231.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700		700		697.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	1'000		2'500		450.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'800				65.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500		12'600		19'200.79	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'200		2'200		2'054.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		200.00	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>537'441</b>	<b>241'300</b>	<b>526'047</b>	<b>280'700</b>	<b>519'758.61</b>	<b>263'570.25</b>
	Nettoergebnis		296'141		245'347		256'188.36
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>188'684</b>	<b>190'000</b>	<b>196'532</b>	<b>180'400</b>	<b>186'210.30</b>	<b>206'844.70</b>
	Nettoergebnis	1'316			16'132	20'634.40	
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>188'684</b>	<b>190'000</b>	<b>196'532</b>	<b>180'400</b>	<b>186'210.30</b>	<b>206'844.70</b>
	Nettoergebnis	1'316			16'132	20'634.40	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	98'030		96'965		95'888.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-183.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'280		6'230		3'541.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'174		17'363		13'382.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'510		950		904.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'060		5'400		570.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	930		3'984		774.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000		1'545.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400		400		381.37	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			4'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'600		5'540		4'273.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'000		7'000		11'389.30	



Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					2'900.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	400		400			
3499.00	Übriger Finanzaufwand					1'577.30	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'300		3'300		3'000.03	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	42'000		42'000		46'264.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		6'400		14'826.90
4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		24'000		24'000		21'382.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		150'000		150'000		155'635.80
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		15'000				15'000.00
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>243'820</b>	<b>43'000</b>	<b>250'578</b>	<b>92'000</b>	<b>237'561.66</b>	<b>51'147.35</b>
	Nettoergebnis		200'820		158'578		186'414.31
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>243'820</b>	<b>43'000</b>	<b>250'578</b>	<b>92'000</b>	<b>237'561.66</b>	<b>51'147.35</b>
	Nettoergebnis		200'820		158'578		186'414.31
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			200			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	113'300		114'000		140'358.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'260		7'201		12'076.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'900		13'500		12'522.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'900		1'600		2'879.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'230		1'700		2'077.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'075		4'605		1'134.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		10'300		1'674.70	
3091.00	Personalwerbung					420.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		500		945.25	
3100.00	Büromaterial	2'880		2'880		1'170.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		1'534.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		456.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'625				247.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	16'500		16'500		2'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'200		10'000		6'484.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000		20'000		14'281.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					102.00	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'250		1'250		1'511.05	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		724.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt					8'282.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	36'000		33'142		25'277.15	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'800		7'800		653.56	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'400		2'400		250.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'000		42'000		12'148.05
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						13'841.90
4390.00	Übriger Ertrag						56.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		4'000				4'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		19'000		50'000		21'101.40
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>104'937</b>	<b>8'300</b>	<b>78'937</b>	<b>8'300</b>	<b>95'986.65</b>	<b>5'578.20</b>
	Nettoergebnis		96'637		70'637		90'408.45
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>36'963</b>	<b>2'500</b>	<b>36'463</b>	<b>2'500</b>	<b>41'638.30</b>	<b>3'193.20</b>
	Nettoergebnis		34'463		33'963		38'445.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			3'500		4'332.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					1'697.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'706.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					711.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500		821.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'300		2'300		2'616.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					190.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		529.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'500		2'500		1'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		1'969.85	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	28'063		25'563		25'562.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						70.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'500		2'500		3'123.20

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Einzelkonten nach Funktionen		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0291</b>	<b>Landihaus</b>	<b>61'524</b>	<b>5'000</b>	<b>40'024</b>	<b>5'000</b>	<b>49'957.00</b>	<b>1'685.00</b>
	Nettoergebnis		56'524		35'024		48'272.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'500		10'500			
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte					8'981.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000		1'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		18.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000				110.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'500		7'000		1'238.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'250		13'250		13'878.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'700		2'700		5'963.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		934.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		3'000		17'358.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'000					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'474		1'474		1'473.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						260.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'000		5'000		1'425.00
<b>0292</b>	<b>Schutzraum Gräslikon</b>	<b>250</b>		<b>250</b>		<b>224.70</b>	
	Nettoergebnis		250		250		224.70
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	150		150		150.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		74.70	
<b>0293</b>	<b>Rütelbuck</b>	<b>4'900</b>	<b>800</b>	<b>900</b>	<b>800</b>	<b>667.65</b>	<b>700.00</b>
	Nettoergebnis		4'100		100	32.35	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	650		650		643.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	50		50		23.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'200		200			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				800		
4472.00	Vergütung für Benützung Rütelbuckhütte		800				700.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
<b>0294</b>	<b>Werkgebäude</b>	<b>1'300</b>		<b>1'300</b>		<b>3'499.00</b>	
	Nettoergebnis		1'300		1'300		3'499.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000		1'000		3'214.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300		284.80	
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>166'661</b>	<b>13'850</b>	<b>164'576</b>	<b>18'850</b>	<b>148'885.05</b>	<b>13'899.80</b>
	Nettoergebnis		152'811		145'726		134'985.25
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>6'060</b>	<b>200</b>	<b>5'900</b>	<b>200</b>	<b>5'910.00</b>	
	Nettoergebnis		5'860		5'700		5'910.00
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>6'060</b>	<b>200</b>	<b>5'900</b>	<b>200</b>	<b>5'910.00</b>	
	Nettoergebnis		5'860		5'700		5'910.00
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>6'060</b>	<b>200</b>	<b>5'900</b>	<b>200</b>	<b>5'910.00</b>	
	Nettoergebnis		5'860		5'700		5'910.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'060		5'900		5'910.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		200		200		
<b>12</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>2'675</b>	<b>500</b>	<b>2'600</b>	<b>500</b>	<b>1'029.30</b>	<b>250.00</b>
	Nettoergebnis		2'175		2'100		779.30
<b>120</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>2'675</b>	<b>500</b>	<b>2'600</b>	<b>500</b>	<b>1'029.30</b>	<b>250.00</b>
	Nettoergebnis		2'175		2'100		779.30
<b>1200</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>2'675</b>	<b>500</b>	<b>2'600</b>	<b>500</b>	<b>1'029.30</b>	<b>250.00</b>
	Nettoergebnis		2'175		2'100		779.30
3010.00	Besoldung Friedensrichter	2'100		2'100		700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50				54.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	250		250		200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	75				75.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200			
3637.00	Beiträge an private Haushalte			50			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500		500		250.00



Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>78'090</b>	<b>8'550</b>	<b>85'500</b>	<b>13'550</b>	<b>62'426.57</b>	<b>10'836.65</b>
	Nettoergebnis		69'540		71'950		51'589.92
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>78'090</b>	<b>8'550</b>	<b>85'500</b>	<b>13'550</b>	<b>62'426.57</b>	<b>10'836.65</b>
	Nettoergebnis		69'540		71'950		51'589.92
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>78'090</b>	<b>8'550</b>	<b>85'500</b>	<b>13'550</b>	<b>62'426.57</b>	<b>10'836.65</b>
	Nettoergebnis		69'540		71'950		51'589.92
3102.00	Drucksachen, Publikationen					138.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'200		14'000		10'837.27	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	1'200		1'200		1'695.60	
3612.01	Entschädigung an Zivilstandsamt Andelfingen	3'700		3'700		3'430.30	
3634.00	Beitrag an Zweckverband KESB	21'960		20'500		18'210.00	
3634.01	Beitrag an Amtsvormundschaft Bezirk Andelfingen	22'530		16'100		13'614.90	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'000				1'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'500		30'000		13'500.00	
4120.00	Konzessionen		550		550		700.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'000		13'000		9'920.25
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						216.40
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>57'745</b>	<b>4'000</b>	<b>47'795</b>	<b>4'000</b>	<b>63'022.43</b>	<b>2'194.90</b>
	Nettoergebnis		53'745		43'795		60'827.53
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>57'745</b>	<b>4'000</b>	<b>47'795</b>	<b>4'000</b>	<b>63'022.43</b>	<b>2'194.90</b>
	Nettoergebnis		53'745		43'795		60'827.53
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>57'745</b>	<b>4'000</b>	<b>47'795</b>	<b>4'000</b>	<b>63'022.43</b>	<b>2'194.90</b>
	Nettoergebnis		53'745		43'795		60'827.53
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		3'000		12'465.45	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					129.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'045		1'045		1'044.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	41'700		38'750		44'383.68	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'000		5'000		5'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000		4'000		2'194.90

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>22'091</b>	<b>600</b>	<b>22'781</b>	<b>600</b>	<b>16'496.75</b>	<b>618.25</b>
	Nettoergebnis		21'491		22'181		15'878.50
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>9'431</b>	<b>600</b>	<b>10'871</b>	<b>600</b>	<b>5'431.60</b>	<b>618.25</b>
	Nettoergebnis		8'831		10'271		4'813.35
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>9'431</b>	<b>600</b>	<b>10'871</b>	<b>600</b>	<b>5'431.60</b>	<b>618.25</b>
	Nettoergebnis		8'831		10'271		4'813.35
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	50		50			
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		668.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		568.45	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	548		548		548.30	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'070		2'437		1'983.60	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	1'663		6'736		1'663.20	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		600		600		618.25
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>12'660</b>		<b>11'910</b>		<b>11'065.15</b>	
	Nettoergebnis		12'660		11'910		11'065.15
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>12'660</b>		<b>11'910</b>		<b>11'065.15</b>	
	Nettoergebnis		12'660		11'910		11'065.15
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					157.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	850		800		788.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200		500		1'130.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		91.75	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'510		10'510		8'897.30	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>77'509</b>	<b>5'400</b>	<b>51'730</b>	<b>5'400</b>	<b>52'944.20</b>	<b>7'055.00</b>
	Nettoergebnis		72'109		46'330		45'889.20
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>20'429</b>		<b>400</b>		<b>388.60</b>	
	Nettoergebnis		20'429		400		388.60

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>311</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>429</b>		<b>400</b>		<b>388.60</b>	
	Nettoergebnis		429		400		388.60
<b>3110</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>429</b>		<b>400</b>		<b>388.60</b>	
	Nettoergebnis		429		400		388.60
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		59.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	329		300		328.80	
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>20'000</b>					
	Nettoergebnis		20'000				
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>20'000</b>					
	Nettoergebnis		20'000				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000					
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>27'650</b>	<b>3'000</b>	<b>22'900</b>	<b>3'000</b>	<b>22'956.10</b>	<b>3'000.00</b>
	Nettoergebnis		24'650		19'900		19'956.10
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>10'050</b>	<b>3'000</b>	<b>10'300</b>	<b>3'000</b>	<b>10'939.45</b>	<b>3'000.00</b>
	Nettoergebnis		7'050		7'300		7'939.45
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>10'050</b>	<b>3'000</b>	<b>10'300</b>	<b>3'000</b>	<b>10'939.45</b>	<b>3'000.00</b>
	Nettoergebnis		7'050		7'300		7'939.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000		5'000		5'348.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					14.20	
3100.00	Büromaterial	300		300		393.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'000		4'000		3'989.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500		1'105.00	
3113.00	Anschaffung Hardware			250			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					89.20	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	250		250			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		3'000		3'000		3'000.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
<b>329</b>	<b>Kultur, Übriges</b> Nettoergebnis	<b>17'600</b>		<b>12'600</b>		<b>12'016.65</b>	
			17'600		12'600		12'016.65
<b>3290</b>	<b>Kultur, Übriges</b> Nettoergebnis	<b>17'600</b>		<b>12'600</b>		<b>12'016.65</b>	
			17'600		12'600		12'016.65
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'600		3'600		3'477.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'000		9'000		8'539.65	
<b>33</b>	<b>Medien</b> Nettoergebnis	<b>15'400</b>	<b>2'400</b>	<b>13'400</b>	<b>2'400</b>	<b>18'011.90</b>	<b>4'055.00</b>
			13'000		11'000		13'956.90
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b> Nettoergebnis	<b>15'400</b>	<b>2'400</b>	<b>13'400</b>	<b>2'400</b>	<b>18'011.90</b>	<b>4'055.00</b>
			13'000		11'000		13'956.90
<b>3320</b>	<b>Massenmedien</b> Nettoergebnis	<b>15'400</b>	<b>2'400</b>	<b>13'400</b>	<b>2'400</b>	<b>18'011.90</b>	<b>4'055.00</b>
			13'000		11'000		13'956.90
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000		10'000		12'653.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'400		3'400		3'358.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000				2'000.00	
4250.00	Verkäufe		900		900		880.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500		1'500		3'175.00
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b> Nettoergebnis	<b>14'030</b>		<b>15'030</b>		<b>11'587.60</b>	
			14'030		15'030		11'587.60
<b>341</b>	<b>Sport</b> Nettoergebnis	<b>7'000</b>		<b>7'000</b>		<b>7'400.00</b>	
			7'000		7'000		7'400.00
<b>3410</b>	<b>Sport</b> Nettoergebnis	<b>7'000</b>		<b>7'000</b>		<b>7'400.00</b>	
			7'000		7'000		7'400.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'000		7'000		7'400.00	



Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>7'030</b>		<b>8'030</b>		<b>4'187.60</b>	
	Nettoergebnis		7'030		8'030		4'187.60
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>7'030</b>		<b>8'030</b>		<b>4'187.60</b>	
	Nettoergebnis		7'030		8'030		4'187.60
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		165.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30		30		30.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'000		6'000		3'804.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		187.40	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>342'891</b>	<b>16'983</b>	<b>236'472</b>	<b>18'488</b>	<b>276'944.48</b>	<b>30'066.48</b>
	Nettoergebnis		325'908		217'984		246'878.00
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>234'541</b>		<b>145'242</b>	<b>2'034</b>	<b>179'429.88</b>	<b>11'021.60</b>
	Nettoergebnis		234'541		143'208		168'408.28
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>234'541</b>		<b>145'242</b>	<b>2'034</b>	<b>179'429.88</b>	<b>11'021.60</b>
	Nettoergebnis		234'541		143'208		168'408.28
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>73'441</b>		<b>17'642</b>	<b>2'034</b>	<b>21'556.23</b>	<b>11'021.60</b>
	Nettoergebnis		73'441		15'608		10'534.63
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'735		6'700		6'735.50	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	55'816				3'879.63	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10'890		10'942		10'941.10	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				2'034		11'021.60
<b>4125</b>	<b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>161'100</b>		<b>127'600</b>		<b>157'873.65</b>	
	Nettoergebnis		161'100		127'600		157'873.65
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langz	75'000		50'000		74'862.75	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3634.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut-	1'000		1'000			
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitp	3'100		2'400		2'409.00	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	82'000		74'200		80'601.90	
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>98'490</b>	<b>16'983</b>	<b>82'320</b>	<b>16'454</b>	<b>88'965.85</b>	<b>19'044.88</b>
	Nettoergebnis		81'507		65'866		69'920.97
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>97'890</b>	<b>16'983</b>	<b>81'720</b>	<b>16'454</b>	<b>88'965.85</b>	<b>19'044.88</b>
	Nettoergebnis		80'907		65'266		69'920.97
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>2'890</b>	<b>16'983</b>	<b>2'020</b>	<b>16'454</b>	<b>1'707.95</b>	<b>19'044.88</b>
	Nettoergebnis	14'093		14'434		17'336.93	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	40		170		165.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'200		1'200		921.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		414.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	250		250		206.85	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		16'983		16'454		19'044.88
<b>4215</b>	<b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>	<b>95'000</b>		<b>79'700</b>		<b>87'257.90</b>	
	Nettoergebnis		95'000		79'700		87'257.90
3632.50	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen de	85'000		59'000		69'104.65	
3632.54	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische S	5'000		7'700		5'710.00	
3632.55	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut	1'000		1'000		270.30	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3632.56	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege	1'000		2'000			
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der					276.40	
3634.55	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut-					275.05	
3635.55	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und	3'000		10'000		11'621.50	
<b>422</b>	<b>Rettungsdienste</b> Nettoergebnis	<b>600</b>	600	<b>600</b>	600		
<b>4220</b>	<b>Rettungsdienste</b> Nettoergebnis	<b>600</b>	600	<b>600</b>	600		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	600		600			
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b> Nettoergebnis	<b>8'060</b>	8'060	<b>7'610</b>	7'610	<b>6'875.00</b>	6'875.00
<b>431</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b> Nettoergebnis	<b>7'260</b>	7'260	<b>6'810</b>	6'810	<b>6'252.35</b>	6'252.35
<b>4310</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b> Nettoergebnis	<b>7'260</b>	7'260	<b>6'810</b>	6'810	<b>6'252.35</b>	6'252.35
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	7'260		6'810		6'252.35	
<b>432</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b> Nettoergebnis	<b>300</b>	300	<b>300</b>	300	<b>297.00</b>	297.00
<b>4320</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b> Nettoergebnis	<b>300</b>	300	<b>300</b>	300	<b>297.00</b>	297.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter					297.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300			
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>500</b>		<b>500</b>		<b>325.65</b>	
	Nettoergebnis		500		500		325.65
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>500</b>		<b>500</b>		<b>325.65</b>	
	Nettoergebnis		500		500		325.65
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500		500		325.65	
<b>49</b>	<b>Gesundheitswesen, Übriges</b>	<b>1'800</b>		<b>1'300</b>		<b>1'673.75</b>	
	Nettoergebnis		1'800		1'300		1'673.75
<b>490</b>	<b>Gesundheitswesen, Übriges</b>	<b>1'800</b>		<b>1'300</b>		<b>1'673.75</b>	
	Nettoergebnis		1'800		1'300		1'673.75
<b>4900</b>	<b>Gesundheitswesen, übriges</b>	<b>1'800</b>		<b>1'300</b>		<b>1'673.75</b>	
	Nettoergebnis		1'800		1'300		1'673.75
3631.00	Beitrag an ärztlichen Notfalldienst	1'300		1'300		1'173.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500				500.00	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>571'840</b>	<b>313'860</b>	<b>593'515</b>	<b>322'020</b>	<b>710'904.20</b>	<b>467'160.47</b>
	Nettoergebnis		257'980		271'495		243'743.73
<b>51</b>	<b>Krankheit und Unfall</b>	<b>33'000</b>	<b>33'000</b>	<b>14'000</b>	<b>14'000</b>	<b>74'188.70</b>	<b>74'188.70</b>
<b>512</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>33'000</b>	<b>33'000</b>	<b>14'000</b>	<b>14'000</b>	<b>74'188.70</b>	<b>74'188.70</b>
<b>5120</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>33'000</b>	<b>33'000</b>	<b>14'000</b>	<b>14'000</b>	<b>74'188.70</b>	<b>74'188.70</b>
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	14'000		14'000		69'842.90	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	19'000				4'345.80	
4631.00	Staatsbeiträge		33'000		14'000		72'399.00
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge						1'789.70

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>52</b>	<b>Invalidität</b>	<b>228'800</b>	<b>158'200</b>	<b>225'600</b>	<b>156'240</b>	<b>230'324.00</b>	<b>174'644.00</b>
	Nettoergebnis		70'600		69'360		55'680.00
<b>522</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>228'800</b>	<b>158'200</b>	<b>225'600</b>	<b>156'240</b>	<b>230'324.00</b>	<b>174'644.00</b>
	Nettoergebnis		70'600		69'360		55'680.00
<b>5220</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>228'800</b>	<b>158'200</b>	<b>225'600</b>	<b>156'240</b>	<b>230'324.00</b>	<b>174'644.00</b>
	Nettoergebnis		70'600		69'360		55'680.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'800		2'400		2'600.00	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	221'000		214'000		219'198.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	5'000		9'200		8'526.00	
4631.00	Staatsbeiträge		158'200		156'240		123'851.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV						50'793.00
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>	<b>84'400</b>	<b>58'300</b>	<b>145'900</b>	<b>98'700</b>	<b>144'465.50</b>	<b>99'303.40</b>
	Nettoergebnis		26'100		47'200		45'162.10
<b>531</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>		<b>1'800</b>	<b>2'000</b>	<b>2'100</b>	<b>2'101.40</b>	<b>2'101.40</b>
	Nettoergebnis	1'800		100			
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>		<b>1'800</b>	<b>2'000</b>	<b>2'100</b>	<b>2'101.40</b>	<b>2'101.40</b>
	Nettoergebnis	1'800		100			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			2'000		2'101.40	
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		1'800		2'100		2'101.40
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>82'400</b>	<b>56'500</b>	<b>141'400</b>	<b>96'600</b>	<b>140'939.40</b>	<b>97'202.00</b>
	Nettoergebnis		25'900		44'800		43'737.40
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>82'400</b>	<b>56'500</b>	<b>141'400</b>	<b>96'600</b>	<b>140'939.40</b>	<b>97'202.00</b>
	Nettoergebnis		25'900		44'800		43'737.40
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'700		2'400		2'080.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	80'000		138'000		138'204.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	700		1'000		655.40	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
4631.00	Staatsbeiträge		56'500		96'600		97'202.00
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>2'000</b>		<b>2'500</b>		<b>1'424.70</b>	
	Nettoergebnis		2'000		2'500		1'424.70
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>2'000</b>		<b>2'500</b>		<b>1'424.70</b>	
	Nettoergebnis		2'000		2'500		1'424.70
3001.00	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)			1'300			
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600				424.70	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'000		1'000.00	
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>85'540</b>		<b>70'540</b>		<b>76'674.80</b>	
	Nettoergebnis		85'540		70'540		76'674.80
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>83'340</b>		<b>70'440</b>		<b>71'042.80</b>	
	Nettoergebnis		83'340		70'440		71'042.80
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>83'340</b>		<b>70'440</b>		<b>71'042.80</b>	
	Nettoergebnis		83'340		70'440		71'042.80
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	63'630		52'500		52'062.50	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	19'000		17'000		18'179.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	710		940		800.40	
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>2'200</b>		<b>100</b>		<b>5'632.00</b>	
	Nettoergebnis		2'200		100		5'632.00
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>2'200</b>		<b>100</b>		<b>5'632.00</b>	
	Nettoergebnis		2'200		100		5'632.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'100				5'580.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100		100		52.00	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>140'100</b>	<b>64'360</b>	<b>137'475</b>	<b>53'080</b>	<b>183'451.20</b>	<b>119'024.37</b>
	Nettoergebnis		75'740		84'395		64'426.83
<b>571</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>	<b>7'200</b>	<b>5'040</b>	<b>7'200</b>	<b>5'040</b>	<b>7'272.00</b>	<b>5'091.00</b>
	Nettoergebnis		2'160		2'160		2'181.00
<b>5710</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>	<b>7'200</b>	<b>5'040</b>	<b>7'200</b>	<b>5'040</b>	<b>7'272.00</b>	<b>5'091.00</b>
	Nettoergebnis		2'160		2'160		2'181.00
3637.24	Beihilfen	7'200		7'200		7'272.00	
4631.00	Staatsbeiträge		5'040		5'040		5'091.00
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>63'000</b>	<b>50'920</b>	<b>58'500</b>	<b>41'140</b>	<b>103'084.57</b>	<b>79'789.82</b>
	Nettoergebnis		12'080		17'360		23'294.75
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>63'000</b>	<b>50'920</b>	<b>58'500</b>	<b>41'140</b>	<b>103'084.57</b>	<b>79'789.82</b>
	Nettoergebnis		12'080		17'360		23'294.75
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	10'500		16'000		24'201.10	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	50'000		40'000		78'883.47	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500		2'500			
4631.00	Staatsbeiträge		420		640		
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		50'000		40'000		78'464.37
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz						906.35
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		500		500		419.10
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>57'000</b>	<b>8'400</b>	<b>61'800</b>	<b>6'900</b>	<b>51'428.98</b>	<b>29'769.00</b>
	Nettoergebnis		48'600		54'900		21'659.98
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>57'000</b>	<b>8'400</b>	<b>61'800</b>	<b>6'900</b>	<b>51'428.98</b>	<b>29'769.00</b>
	Nettoergebnis		48'600		54'900		21'659.98
3130.00	Dienstleistungen Dritter					760.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	57'000		61'800		50'668.98	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge des Kantons		8'400		6'900		29'769.00
<b>579</b>	<b>Fürsorge, Übriges</b>	<b>12'900</b>		<b>9'975</b>		<b>21'665.65</b>	<b>4'374.55</b>
	Nettoergebnis		12'900		9'975		17'291.10
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, Übriges</b>	<b>12'900</b>		<b>9'975</b>		<b>21'665.65</b>	<b>4'374.55</b>
	Nettoergebnis		12'900		9'975		17'291.10
3102.00	Drucksachen					25.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		300		275.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					5.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'600		9'675		14'360.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000				7'000.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						492.75
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						3'881.80
<b>59</b>	<b>Soziale Wohlfahrt, Übriges</b>					<b>1'800.00</b>	
	Nettoergebnis						1'800.00
<b>592</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>					<b>1'800.00</b>	
	Nettoergebnis						1'800.00
<b>5920</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>					<b>1'800.00</b>	
	Nettoergebnis						1'800.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'800.00	
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>297'966</b>	<b>84'300</b>	<b>252'229</b>	<b>104'500</b>	<b>229'483.70</b>	<b>2'588.45</b>
	Nettoergebnis		213'666		147'729		226'895.25
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>243'294</b>	<b>84'300</b>	<b>191'014</b>	<b>104'500</b>	<b>172'383.70</b>	<b>2'588.45</b>
	Nettoergebnis		158'994		86'514		169'795.25



Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>231'044</b>	<b>84'300</b>	<b>191'014</b>	<b>104'500</b>	<b>172'383.70</b>	<b>2'588.45</b>
	Nettoergebnis		146'744		86'514		169'795.25
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>231'044</b>	<b>84'300</b>	<b>191'014</b>	<b>104'500</b>	<b>172'383.70</b>	<b>2'588.45</b>
	Nettoergebnis		146'744		86'514		169'795.25
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		500		476.70	
3101.10	Hausnummern, Strassenbezeichnungen	500		500		1'434.10	
3101.20	Streusalz, Kies	3'000		4'000		1'823.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000				1'238.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500		1'266.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'000					
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	15'000		20'000		31'107.30	
3141.10	Winterdienst (Leistungen Dritter)	10'000		15'000		7'882.75	
3141.20	Strassenreinigung (Dienstleistungen Dritter)	6'000		6'000		3'906.05	
3141.30	Strassenbeleuchtung	6'000		6'000		4'635.40	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	10'000		15'000		669.35	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	120'364		117'834		110'763.95	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	587		587		586.95	
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	593		593		593.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'000				1'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	36'500		2'500		5'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						290.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'300		4'000		2'298.45
4631.00	Staatsbeiträge		82'000		100'500		
<b>619</b>	<b>Strassen, Übriges</b>	<b>12'250</b>					
	Nettoergebnis		12'250				
<b>6190</b>	<b>Strassen, Übriges</b>	<b>12'250</b>					
	Nettoergebnis		12'250				
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'250					

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>54'672</b>		<b>61'215</b>		<b>57'100.00</b>	
	Nettoergebnis		54'672		61'215		57'100.00
<b>621</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>18'947</b>		<b>18'215</b>			
	Nettoergebnis		18'947		18'215		
<b>6210</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>18'947</b>		<b>18'215</b>			
	Nettoergebnis		18'947		18'215		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	18'947		18'215			
<b>622</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>35'725</b>		<b>43'000</b>		<b>57'100.00</b>	
	Nettoergebnis		35'725		43'000		57'100.00
<b>6220</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>35'725</b>		<b>43'000</b>		<b>57'100.00</b>	
	Nettoergebnis		35'725		43'000		57'100.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	35'725		43'000		57'100.00	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>439'991</b>	<b>365'137</b>	<b>340'903</b>	<b>281'048</b>	<b>285'206.10</b>	<b>246'864.30</b>
	Nettoergebnis		74'854		59'855		38'341.80
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>218'423</b>	<b>218'423</b>	<b>140'694</b>	<b>140'694</b>	<b>130'777.00</b>	<b>130'777.00</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>218'423</b>	<b>218'423</b>	<b>140'694</b>	<b>140'694</b>	<b>130'777.00</b>	<b>130'777.00</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>218'423</b>	<b>218'423</b>	<b>140'694</b>	<b>140'694</b>	<b>130'777.00</b>	<b>130'777.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	74'600		18'400		12'382.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'315		25		8.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'700					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'760		10		4.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	730					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	640					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500		1'800			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		500		1'892.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'800		3'000			

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'700		1'100		1'281.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'500		1'292.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'000		11'000		12'438.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	150		150		121.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	500		500		489.30	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000		20'000		6'552.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000		2'000		283.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		1'500		1'481.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	47'485		49'782		45'525.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'591				9'591.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			20'910		3'659.65	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK					27'567.85	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500				500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'500		1'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	21'952		5'517		4'704.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		101'000		103'000		115'394.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'909.25
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		52'361		26'326		
4631.00	Staatsbeiträge		4'300		4'300		4'352.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		47'000				
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		5'000		5'000		5'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		8'762		2'068		2'121.00
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>109'758</b>	<b>109'758</b>	<b>92'754</b>	<b>92'754</b>	<b>76'199.00</b>	<b>76'199.00</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>109'758</b>	<b>109'758</b>	<b>92'754</b>	<b>92'754</b>	<b>76'199.00</b>	<b>76'199.00</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>109'758</b>	<b>109'758</b>	<b>92'754</b>	<b>92'754</b>	<b>76'199.00</b>	<b>76'199.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			2'500		817.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'200		13'100		4'414.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'300		500		1'789.55	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000		12'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	431		4'389		-2'088.50	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK					8'976.11	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	79'285		57'600		59'679.34	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500				500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		1'500		1'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	5'042		1'165		1'111.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		74'000		70'000		75'588.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		33'221		22'155		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'537		599		611.00
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>45'856</b>	<b>36'956</b>	<b>52'900</b>	<b>47'600</b>	<b>48'398.70</b>	<b>38'776.00</b>
	Nettoergebnis		8'900		5'300		9'622.70
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>45'856</b>	<b>36'956</b>	<b>52'900</b>	<b>47'600</b>	<b>48'398.70</b>	<b>38'776.00</b>
	Nettoergebnis		8'900		5'300		9'622.70
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft (allgemein)</b>	<b>9'900</b>	<b>1'000</b>	<b>7'300</b>	<b>2'000</b>	<b>10'175.70</b>	<b>553.00</b>
	Nettoergebnis		8'900		5'300		9'622.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			1'000		1'968.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		800		215.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'400		5'500		7'991.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		2'000		553.00
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	<b>35'956</b>	<b>35'956</b>	<b>45'600</b>	<b>45'600</b>	<b>38'223.00</b>	<b>38'223.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			800		709.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'600		2'000		2'790.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					1'012.35	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'800		21'800		12'531.70	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000		12'500		134.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'320		1'320		1'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'000		2'000		1'999.80	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	2'687				13'383.95	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	550		550		531.90	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	2'500		2'500		2'500.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500				500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		1'500		1'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	499		130		129.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		31'000		30'000		33'872.75
4250.00	Verkäufe		3'600		1'500		3'660.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		790		200		582.25
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				13'787		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		566		113		108.00
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>21'540</b>		<b>16'990</b>		<b>1'910.05</b>	
	Nettoergebnis		21'540		16'990		1'910.05
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>21'540</b>		<b>16'990</b>		<b>1'910.05</b>	
	Nettoergebnis		21'540		16'990		1'910.05
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>21'540</b>		<b>16'990</b>		<b>1'910.05</b>	
	Nettoergebnis		21'540		16'990		1'910.05
3142.00	Unterhalt Wasserbau	13'500		12'000		580.50	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	4'890		4'990		1'329.55	
3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	3'150					
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>2'900</b>		<b>2'900</b>		<b>2'092.70</b>	
	Nettoergebnis		2'900		2'900		2'092.70
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>2'900</b>		<b>2'900</b>		<b>2'092.70</b>	
	Nettoergebnis		2'900		2'900		2'092.70
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>2'900</b>		<b>2'900</b>		<b>2'092.70</b>	
	Nettoergebnis		2'900		2'900		2'092.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		1'000		467.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		100			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'800		1'800		1'625.50	



Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>23'714</b>		<b>22'765</b>		<b>21'596.05</b>	<b>1'112.30</b>
	Nettoergebnis		23'714		22'765		20'483.75
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>23'714</b>		<b>22'765</b>		<b>21'596.05</b>	<b>1'112.30</b>
	Nettoergebnis		23'714		22'765		20'483.75
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>23'714</b>		<b>22'765</b>		<b>21'596.05</b>	<b>1'112.30</b>
	Nettoergebnis		23'714		22'765		20'483.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					4'339.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300					
3102.00	Drucksachen, Publikationen					37.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'950				3'465.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	150		150		124.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		11'000		3'973.55	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'200		6'000		5'542.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'114		4'115		4'113.95	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		1'500			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'112.30
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>17'800</b>		<b>11'900</b>		<b>4'232.60</b>	
	Nettoergebnis		17'800		11'900		4'232.60
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>17'800</b>		<b>11'900</b>		<b>4'232.60</b>	
	Nettoergebnis		17'800		11'900		4'232.60
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>17'800</b>		<b>11'900</b>		<b>4'232.60</b>	
	Nettoergebnis		17'800		11'900		4'232.60
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	14'000		8'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'800		3'900		4'232.60	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>448'384</b>	<b>367'997</b>	<b>390'492</b>	<b>369'185</b>	<b>471'978.35</b>	<b>424'654.90</b>
	Nettoergebnis		80'387		21'307		47'323.45

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>26'600</b>		<b>23'500</b>		<b>24'907.45</b>	
	Nettoergebnis		26'600		23'500		24'907.45
<b>812</b>	<b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b>	<b>23'100</b>		<b>20'000</b>		<b>23'971.25</b>	
	Nettoergebnis		23'100		20'000		23'971.25
<b>8120</b>	<b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b>	<b>23'100</b>		<b>20'000</b>		<b>23'971.25</b>	
	Nettoergebnis		23'100		20'000		23'971.25
3137.00	Abgabe Flur- und Waldwege UHG	1'100				1'083.70	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'000		20'000		22'887.55	
<b>813</b>	<b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh</b>					<b>500.00</b>	
	Nettoergebnis						500.00
<b>8130</b>	<b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh</b>					<b>500.00</b>	
	Nettoergebnis						500.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter					500.00	
<b>814</b>	<b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>3'500</b>		<b>3'500</b>		<b>436.20</b>	
	Nettoergebnis		3'500		3'500		436.20
<b>8140</b>	<b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>3'500</b>		<b>3'500</b>		<b>436.20</b>	
	Nettoergebnis		3'500		3'500		436.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500		500		435.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					0.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000			
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>262'207</b>	<b>145'200</b>	<b>211'207</b>	<b>146'200</b>	<b>309'471.10</b>	<b>222'179.75</b>
	Nettoergebnis		117'007		65'007		87'291.35

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>262'207</b>	<b>145'200</b>	<b>211'207</b>	<b>146'200</b>	<b>309'471.10</b>	<b>222'179.75</b>
	Nettoergebnis		117'007		65'007		87'291.35
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b>	<b>227'543</b>	<b>116'700</b>	<b>190'543</b>	<b>130'200</b>	<b>259'085.75</b>	<b>185'031.30</b>
	Nettoergebnis		110'843		60'343		74'054.45
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					1'623.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300		300			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000		9'500		2'992.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200		225.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	44'500		32'000		134'787.25	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	35'000		44'000		21'430.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	74'000		32'000		27'990.50	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	1'543		1'543		1'542.05	
3499.00	Skontoabzüge	1'000		1'000		1'863.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	63'000		70'000		66'631.50	
4240.00	Dienstleistungserträge; Arbeiten für Dritte		3'000				452.35
4250.00	Verkäufe		92'000		110'000		177'226.20
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500		2'500		240.00
4600.50	Anteil am Ertrag Eidg. Mineralölsteuer		1'200		1'200		2'072.75
4631.00	Staatsbeiträge		18'000		16'500		5'040.00
<b>8204</b>	<b>Forstliche Nebenbetriebe</b>	<b>29'000</b>	<b>28'500</b>	<b>19'000</b>	<b>16'000</b>	<b>46'129.65</b>	<b>37'148.45</b>
	Nettoergebnis		500		3'000		8'981.20
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'000		19'000		46'129.65	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		28'500		16'000		37'148.45
<b>8205</b>	<b>Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen</b>	<b>5'664</b>		<b>1'664</b>		<b>4'255.70</b>	
	Nettoergebnis		5'664		1'664		4'255.70
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000				2'592.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'664		1'664		1'663.70	
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>		<b>1'160</b>		<b>1'200</b>		<b>1'157.80</b>
	Nettoergebnis	1'160		1'200		1'157.80	



Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>830</b>	<b>Jagd und Fischerei</b> Nettoergebnis	1'160	<b>1'160</b>	1'200	<b>1'200</b>	1'157.80	<b>1'157.80</b>
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b> Nettoergebnis	1'160	<b>1'160</b>	1'200	<b>1'200</b>	1'157.80	<b>1'157.80</b>
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'160		1'200		1'157.80
<b>84</b>	<b>Tourismus</b> Nettoergebnis	<b>1'640</b>	1'640	<b>1'000</b>	1'000	<b>768.30</b>	768.30
<b>840</b>	<b>Tourismus</b> Nettoergebnis	<b>1'640</b>	1'640	<b>1'000</b>	1'000	<b>768.30</b>	768.30
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b> Nettoergebnis	<b>1'640</b>	1'640	<b>1'000</b>	1'000	<b>768.30</b>	768.30
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'640		1'000		768.30	
<b>86</b>	<b>Banken und Versicherungen</b> Nettoergebnis	52'000	<b>52'000</b>	55'000	<b>55'000</b>	52'958.85	<b>52'958.85</b>
<b>860</b>	<b>Banken und Versicherungen</b> Nettoergebnis	52'000	<b>52'000</b>	55'000	<b>55'000</b>	52'958.85	<b>52'958.85</b>
<b>8600</b>	<b>Banken und Versicherungen</b> Nettoergebnis	52'000	<b>52'000</b>	55'000	<b>55'000</b>	52'958.85	<b>52'958.85</b>
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		52'000		55'000		52'958.85
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b> Nettoergebnis	<b>157'937</b> 11'700	<b>169'637</b>	<b>154'785</b> 12'000	<b>166'785</b>	<b>136'831.50</b> 11'527.00	<b>148'358.50</b>
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b> Nettoergebnis	11'700	<b>11'700</b>	12'000	<b>12'000</b>	11'527.00	<b>11'527.00</b>

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8710</b>	<b>Elektrizität (allgemein)</b>		<b>11'700</b>		<b>12'000</b>		<b>11'527.00</b>
	Nettoergebnis	11'700		12'000		11'527.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		11'700		12'000		11'527.00
<b>879</b>	<b>Energie, Übriges</b>	<b>157'937</b>	<b>157'937</b>	<b>154'785</b>	<b>154'785</b>	<b>136'831.50</b>	<b>136'831.50</b>
<b>8791</b>	<b>Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)</b>	<b>157'937</b>	<b>157'937</b>	<b>154'785</b>	<b>154'785</b>	<b>136'831.50</b>	<b>136'831.50</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'200		5'000		5'001.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15		15		9.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000		6'000		3'980.05	
3120.01	Korrekturen Schnitzel-/Oellager					-5'351.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'100		50'000		53'248.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'400		7'000			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'000					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000		10'000		2'678.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		200.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-235		-234		-235.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'254		9'755		9'754.05	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	63'816		63'816		63'816.50	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500				500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'500		1'500		2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	4'187		1'233		1'229.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		117'000		120'000		119'220.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200		500		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		34'875		32'864		16'106.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		5'862		1'421		1'505.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>1'254'514</b>	<b>2'646'597</b>	<b>1'244'219</b>	<b>2'510'312</b>	<b>1'375'172.46</b>	<b>2'734'472.64</b>
	Nettoergebnis	1'392'083		1'266'093		1'359'300.18	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>3'300</b>	<b>1'557'200</b>	<b>5'200</b>	<b>1'589'700</b>	<b>1'847.60</b>	<b>1'528'902.44</b>
	Nettoergebnis	1'553'900		1'584'500		1'527'054.84	
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>3'300</b>	<b>1'557'200</b>	<b>5'200</b>	<b>1'589'700</b>	<b>1'847.60</b>	<b>1'528'902.44</b>
	Nettoergebnis	1'553'900		1'584'500		1'527'054.84	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>2'000</b>	<b>1'425'300</b>	<b>4'000</b>	<b>1'443'700</b>	<b>587.60</b>	<b>1'466'662.44</b>
	Nettoergebnis	1'423'300		1'439'700		1'466'074.84	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000		4'000		587.60	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		900'000		875'000		864'795.45
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		36'000		10'000		66'026.45
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen						447.27
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		3'700		6'000		1'745.85
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-79'200		-50'000		-54'666.85
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen				-2'500		-2'356.70
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		548'000		565'000		551'364.25
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		16'000		35'000		19'604.95
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen						653.12
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		2'900		3'000		2'781.10
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-30'700		-25'000		-22'155.30
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		10'500		3'500		10'587.39
4008.00	Personalsteuern		12'600		12'600		12'079.41
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		16'000		14'000		14'125.65
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		400		5'000		13'724.75
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		200		1'000		
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-11'500		-10'000		-12'667.65
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		500		1'000		716.15
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre				200		73.55

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen				100		
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-100		-200		-216.40
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>1'300</b>	<b>131'900</b>	<b>1'200</b>	<b>146'000</b>	<b>1'260.00</b>	<b>62'240.00</b>
	Nettoergebnis	130'600		144'800		60'980.00	
3611.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	1'300		1'200		1'260.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		125'000		140'000		55'340.00
4033.00	Hundesteuern		6'900		6'000		6'900.00
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'058'000</b>	<b>834'000</b>	<b>1'475'882</b>	<b>716'364</b>	<b>1'288'339.65</b>	<b>983'148.00</b>
	Nettoergebnis		224'000		759'518		305'191.65
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'058'000</b>	<b>834'000</b>	<b>1'475'882</b>	<b>716'364</b>	<b>1'288'339.65</b>	<b>983'148.00</b>
	Nettoergebnis		224'000		759'518		305'191.65
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'058'000</b>	<b>834'000</b>	<b>1'475'882</b>	<b>716'364</b>	<b>1'288'339.65</b>	<b>983'148.00</b>
	Nettoergebnis		224'000		759'518		305'191.65
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	1'058'000		1'475'882		1'288'339.65	
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		132'000		127'822		128'637.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		702'000		588'542		854'511.00
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>93'144</b>	<b>255'097</b>	<b>56'604</b>	<b>203'948</b>	<b>54'842.90</b>	<b>222'172.40</b>
	Nettoergebnis	161'953		147'344		167'329.50	
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>19'227</b>	<b>71'497</b>	<b>5'702</b>	<b>20'348</b>	<b>5'059.25</b>	<b>18'854.00</b>
	Nettoergebnis	52'270		14'646		13'794.75	
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>19'227</b>	<b>71'497</b>	<b>5'702</b>	<b>20'348</b>	<b>5'059.25</b>	<b>18'854.00</b>
	Nettoergebnis	52'270		14'646		13'794.75	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	500		500		381.55	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	1'000		1'000		332.70	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	17'727		4'202		4'345.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						-0.05



Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		2'000		2'000		1'405.05
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		1'100		1'100		1'100.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		68'397		17'248		16'349.00
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens Allgemein</b>	<b>73'917</b>	<b>183'600</b>	<b>50'902</b>	<b>183'600</b>	<b>49'783.65</b>	<b>181'718.40</b>
	Nettoergebnis	109'683		132'698		131'934.75	
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens Allgemein</b>	<b>6'615</b>	<b>21'000</b>	<b>10'702</b>	<b>21'000</b>	<b>2'278.00</b>	<b>16'050.80</b>
	Nettoergebnis	14'385		10'298		13'772.80	
3439.20	Steuern und Abgaben	500		500			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'000		1'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	5'115		9'202		1'278.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		21'000		21'000		16'050.80
<b>9631</b>	<b>Postgebäude</b>	<b>21'390</b>	<b>58'000</b>	<b>12'900</b>	<b>58'000</b>	<b>14'887.90</b>	<b>61'442.00</b>
	Nettoergebnis	36'610		45'100		46'554.10	
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	1'500		1'500		1'520.50	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	1'000		1'000			
3431.30	Unterhalt Mobilien	1'000		1'000		1'043.15	
3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	5'000		5'000		7'959.10	
3439.20	Sachversicherungsprämien	900		900		910.50	
3439.30	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		957.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			1'500			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	9'990				2'497.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		53'000		53'000		53'426.80
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		5'000		5'000		8'015.20
<b>9632</b>	<b>Zintenwisstrasse</b>	<b>38'401</b>	<b>87'200</b>	<b>23'900</b>	<b>87'200</b>	<b>28'261.80</b>	<b>86'762.60</b>
	Nettoergebnis	48'799		63'300		58'500.80	
3430.00	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	15'000		15'000		13'349.90	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	1'500		1'500		4'193.25	
3431.30	Unterhalt Mobilien	1'000		1'000			
3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	500		500		1'534.05	
3439.20	Sachversicherungsprämien	1'400		1'400		1'463.70	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.30	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'500		3'595.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			2'000			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	16'501				4'125.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		86'200		86'200		85'882.80
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		1'000		1'000		879.80
<b>9633</b>	<b>Mehrzweckgebäude</b>	<b>1'961</b>	<b>2'400</b>	<b>1'150</b>	<b>2'400</b>	<b>911.50</b>	<b>2'425.00</b>
	Nettoergebnis	439		1'250		1'513.50	
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	500		500		175.50	
3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	500		500		426.90	
3439.20	Sachversicherungsprämien	150		150		107.10	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	811				202.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'400		2'400		2'425.00
<b>9634</b>	<b>Dreschscheune Gräslikon</b>	<b>1'812</b>	<b>900</b>	<b>750</b>	<b>900</b>	<b>1'105.15</b>	<b>914.00</b>
	Nettoergebnis		912	150			191.15
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	500		500			
3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	150		150		706.30	
3439.20	Sachversicherungsprämien	100		100		133.85	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'062				265.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		900		900		914.00
<b>9635</b>	<b>Altes Gemeindehaus</b>	<b>3'738</b>	<b>14'100</b>	<b>1'500</b>	<b>14'100</b>	<b>2'339.30</b>	<b>14'124.00</b>
	Nettoergebnis	10'362		12'600		11'784.70	
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV					1'036.70	
3439.20	Sachversicherungsprämien	500		500		493.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			1'000			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'238				809.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		14'100		14'100		14'124.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
969	<b>Finanzvermögen, Übriges</b> Nettoergebnis					21'600.00	<b>21'600.00</b>
9690	<b>Finanzvermögen, Übriges</b> Nettoergebnis					21'600.00	<b>21'600.00</b>
4411.90	Gewinne aus Verkäufen von übrigen Sachanlagen FV						21'600.00
97	<b>Rückverteilungen</b> Nettoergebnis	300	<b>300</b>	300	<b>300</b>	232.30	<b>232.30</b>
971	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b> Nettoergebnis	300	<b>300</b>	300	<b>300</b>	232.30	<b>232.30</b>
9710	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b> Nettoergebnis	300	<b>300</b>	300	<b>300</b>	232.30	<b>232.30</b>
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		300		300		232.30
99	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b> Nettoergebnis	<b>100'070</b>		<b>-293'467</b> 293'467		<b>30'142.31</b>	<b>17.50</b> 30'124.81
995	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b> Nettoergebnis	<b>70</b>			<b>70</b>	<b>17.50</b>	<b>17.50</b>
9951	<b>Zweckgebundene Zuwendungen</b> Nettoergebnis	<b>70</b>			<b>70</b>	<b>17.50</b>	<b>17.50</b>
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	70				17.50	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK						17.50
999	<b>Abschluss</b> Nettoergebnis	<b>100'000</b>		<b>-293'467</b> 293'467		<b>30'124.81</b>	<b>30'124.81</b>
9999	<b>Abschluss</b> Nettoergebnis	<b>100'000</b>		<b>-293'467</b> 293'467		<b>30'124.81</b>	<b>30'124.81</b>
9000.00	Ertragsüberschuss					30'124.81	
9001.00	Aufwandüberschuss	100'000		-293'467			



# Investitionsrechnung

\* Für diese Ausgaben gilt der Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG. Die rechtskräftige Bewilligung der Gemeindeversammlung steht noch aus.

## Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>
<b>Konto</b>	<b>Kurz und bündig</b>
	<b>Budget 2024</b>
0291.5040.00	50'000.00 Sanierung Landihaus
<b>1</b>	<b>Öffentliche Ordnung Sicherheit</b>
<b>Konto</b>	<b>Kurz und bündig</b>
	<b>Budget 2024</b>
1610.5040.00	27'000.00 Projektierungskosten Sanierung Kugelfang 300m Anlage
<b>6</b>	<b>Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b>
<b>Konto</b>	<b>Kurz und bündig</b>
	<b>Budget 2024</b>
6150.5010.07	269'000.00 Sanierung Brunnenrain ab Nr. 36 (Oberbau und Beleuchtung) (*)
6150.5010.10	50'000.00 Sanierung Flurstrasse Hödler
6150.5010.11	10'000.00 Sanierung Chlosterplatz, Belag
6150.5012.12	15'000.00 Projektierung Sanierung Brunnenrain bis Nr. 36
6150.5012.13	45'000.00 Sanierung Dorfstrasse Anteil Gemeinde
6190.5060.00	90'000.00 Anschaffung Fahrzeug Werkbetrieb
<b>7</b>	<b>Umweltschutz und Raumordnung</b>
<b>Konto</b>	<b>Kurz und bündig</b>
	<b>Budget 2024</b>
7101.5030.10	50'000.00 Quellenleitung Buchen, Ersatz Wald
7101.5030.11	127'000.00 Sanierung Brunnenrain ab Nr. 36 (Bereich Wasser) (*)
7101.5030.13	5'000.00 Sanierung Chlosterplatz, Wasser
7101.5030.14	5'000.00 Projektierung Sanierung Brunnenrain bis Nr. 36
7101.5030.15	50'000.00 Sanierung Dorfstrasse, Erneuerungen Leitungen
7101.5030.16	20'000.00 Projektierung Reservoir Gräslikon
7101.5290.00	15'000.00 Überarbeiten / Nachführen Genereller Wasserversorgungsplan GWP
7101.6370.00	-10'000.00 Wasseranschlussgebühren
7201.5030.02	4'000.00 Überarbeiten / Nachführen Genereller Entwässerungsplan GEP 2.0
7201.5030.04	51'000.00 Sanierung Brunnenrain ab Nr. 36 (Bereich Abwasser) (*)
7201.5030.05	25'000.00 Sanierung Dorfstrasse, Schmutzwasserleitungen
7201.5030.06	10'000.00 Sanierung Chlosterplatz, Abwasser
7201.5030.07	15'000.00 Projektierung Sanierung Brunnenrain bis Nr. 36
7201.6370.00	-10'000.00 Abwasseranschlussgebühren

## Investitionsrechnung

\* Für diese Ausgaben gilt der Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG. Die rechtskräftige Bewilligung der Gemeindeversammlung steht noch aus.

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

# 7

#### Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Konto

Budget 2024

7410.5020.00	110'000.00	Sanierung Altenbach (*)
7410.5290.01	1'500.00	Abschluss Projekt Gewässerraum-Festlegung Siedlungsgebiet
7900.5290.00	20'000.00	Abschluss Revision Bau- und Zonenordnung
7900.5290.01	40'000.00	Überprüfung kommunales Inventar

# 8

#### Volkswirtschaft, Fernwärmebetrieb

Kurz und bündig

Konto

Budget 2024

8791.5030.00	25'000.00	Sanierung Dorfstrasse, Anschlussleitungen für Fernwärme einlegen
--------------	-----------	--

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	27'000.00	0.00	0.00	0.00	116'992.60	77'320.30
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	479'000.00	0.00	278'000.00	0.00	43'325.35	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	548'500.00	20'000.00	595'000.00	40'000.00	434'605.80	62'145.75
8	Volkswirtschaft	25'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>1'129'500.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>873'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>594'923.75</b>	<b>139'466.05</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>		<b>0.00</b>	<b>1'109'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>833'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>455'457.70</b>
<b>Total</b>		<b>1'129'500.00</b>	<b>1'129'500.00</b>	<b>873'000.00</b>	<b>873'000.00</b>	<b>594'923.75</b>	<b>594'923.75</b>

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>50'000</b>					
	Nettoergebnis		50'000				
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>50'000</b>					
	Nettoergebnis		50'000				
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>50'000</b>					
	Nettoergebnis		50'000				
<b>0291</b>	<b>Landihaus</b>	<b>50'000</b>					
	Nettoergebnis		50'000				
5040.00	Sanierungen Landisaal -	50'000					
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>27'000</b>				<b>116'992.60</b>	<b>77'320.30</b>
	Nettoergebnis		27'000				39'672.30
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>27'000</b>				<b>116'992.60</b>	<b>77'320.30</b>
	Nettoergebnis		27'000				39'672.30
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>27'000</b>				<b>116'992.60</b>	<b>77'320.30</b>
	Nettoergebnis		27'000				39'672.30
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>27'000</b>				<b>116'992.60</b>	<b>77'320.30</b>
	Nettoergebnis		27'000				39'672.30
5040.00	Sanierung Kugelfang 300m-Anlage	27'000					
5040.01	Neue Trefferanzeige Schützenhaus					116'992.60	
6140.01	Beiteilugung Dritter an Kosten Trefferanzeige Schützenhaus						77'320.30
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>479'000</b>		<b>278'000</b>		<b>43'325.35</b>	
	Nettoergebnis		479'000		278'000		43'325.35
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>479'000</b>		<b>278'000</b>		<b>43'325.35</b>	
	Nettoergebnis		479'000		278'000		43'325.35

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>389'000</b>		<b>278'000</b>		<b>43'325.35</b>	
	Nettoergebnis		389'000		278'000		43'325.35
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>389'000</b>		<b>278'000</b>		<b>43'325.35</b>	
	Nettoergebnis		389'000		278'000		43'325.35
5010.02	Sanierung Tiefbauinvestitionen Folgejahr			30'000		24'274.90	
5010.07	Sanierung Brunnenrain ab Nr. 36	269'000		198'000		19'050.45	
5010.10	Sanierung Flurstrasse Hödler	50'000		50'000			
5010.11	Sanierung Chlosterplatz	10'000					
5010.12	Sanierung Brunnenrain bis Nr. 36	15'000					
5010.13	Sanierung Dorfstrasse (Kanton inkl. Trottoir)	45'000					
<b>619</b>	<b>Strassen, Übriges</b>	<b>90'000</b>					
	Nettoergebnis		90'000				
<b>6190</b>	<b>Strassen, Übriges</b>	<b>90'000</b>					
	Nettoergebnis		90'000				
5060.00	Fahrzeug Gemeindewerke	90'000					
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>548'500</b>	<b>20'000</b>	<b>595'000</b>	<b>40'000</b>	<b>434'605.80</b>	<b>62'145.75</b>
	Nettoergebnis		528'500		555'000		372'460.05
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>272'000</b>	<b>10'000</b>	<b>220'000</b>	<b>20'000</b>	<b>385'087.30</b>	<b>62'145.75</b>
	Nettoergebnis		262'000		200'000		322'941.55
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>272'000</b>	<b>10'000</b>	<b>220'000</b>	<b>20'000</b>	<b>385'087.30</b>	<b>62'145.75</b>
	Nettoergebnis		262'000		200'000		322'941.55
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>272'000</b>	<b>10'000</b>	<b>220'000</b>	<b>20'000</b>	<b>385'087.30</b>	<b>62'145.75</b>
	Nettoergebnis		262'000		200'000		322'941.55
5030.07	Anschluss Wasserleitung Flaach-Berg-Gräslikon					30'718.45	
5030.08	Quellfassung Berg am Irchel			50'000			
5030.10	Quellenleitung Buchen	50'000		100'000		29'971.30	
5030.11	Sanierung Brunnenrain ab Nr. 36	127'000		70'000		7'893.85	
5030.12	Sanierung Rohrkeller Reservoir Berg					316'503.70	
5030.13	Sanierung Chlosterplatz	5'000					
5030.14	Sanierung Brunnenrain bis Nr. 36	5'000					



Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
5030.15	Sanierung Dorfstrasse	50'000					
5030.16	Reservoir Gräslikon ins Dorf	20'000					
5290.00	GWP Genereller Wasserversorgungsplan	15'000					
6120.00	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Wasserbau						20'581.40
6310.00	Staatsbeiträge						41'564.35
6370.00	Anschlussgebühren		10'000		20'000		
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>105'000</b>	<b>10'000</b>	<b>135'000</b>	<b>20'000</b>	<b>9'632.40</b>	
	Nettoergebnis		95'000		115'000		9'632.40
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>105'000</b>	<b>10'000</b>	<b>135'000</b>	<b>20'000</b>	<b>9'632.40</b>	
	Nettoergebnis		95'000		115'000		9'632.40
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>105'000</b>	<b>10'000</b>	<b>135'000</b>	<b>20'000</b>	<b>9'632.40</b>	
	Nettoergebnis		95'000		115'000		9'632.40
5030.02	GEP 2.0 Revision	4'000		30'000			
5030.04	Sanierung Brunnenrain ab Nr. 36	51'000		55'000		9'632.40	
5030.05	Sanierung Schmutzwasserleitung Dorfstrasse	25'000		50'000			
5030.06	Sanierung Chlosterplatz	10'000					
5030.07	Sanierung Brunnenrain bis Nr. 36	15'000					
6370.00	Anschlussgebühren		10'000		20'000		
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>111'500</b>		<b>160'000</b>		<b>39'886.10</b>	
	Nettoergebnis		111'500		160'000		39'886.10
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>111'500</b>		<b>160'000</b>		<b>39'886.10</b>	
	Nettoergebnis		111'500		160'000		39'886.10
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>111'500</b>		<b>160'000</b>		<b>39'886.10</b>	
	Nettoergebnis		111'500		160'000		39'886.10
5020.00	Sanierung Altenbach	110'000		140'000		16'313.25	
5020.02	Unwetterschutz Gräslikon			20'000			
5290.01	Projekt Gewässerraum-Festlegung Siedlungsgebiet	1'500				23'572.85	

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
79	<b>Raumordnung</b> Nettoergebnis	60'000		80'000			
			60'000		80'000		
790	<b>Raumordnung</b> Nettoergebnis	60'000		80'000			
			60'000		80'000		
7900	<b>Raumordnung</b> Nettoergebnis	60'000		80'000			
			60'000		80'000		
5290.00	Totalrevision Bau- u. Zonenordnung	20'000		80'000			
5290.01	Überprüfung kommunales Inventar	40'000					
8	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b> Nettoergebnis	25'000					
			25'000				
87	<b>Brennstoffe und Energie</b> Nettoergebnis	25'000					
			25'000				
879	<b>Energie, Übriges</b> Nettoergebnis	25'000					
			25'000				
8791	<b>Fernwärmebetrieb Energie, Übriges</b> <b>(Gemeindebetrieb)</b> Nettoergebnis	25'000					
			25'000				
5030.00	Sanierung Dorfstrasse Fernwärmeleitungen	25'000					
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> Nettoergebnis	20'000 1'109'500	1'129'500	40'000 833'000	873'000	139'466.05 455'457.70	594'923.75
99	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b> Nettoergebnis	20'000 1'109'500	1'129'500	40'000 833'000	873'000	139'466.05 455'457.70	594'923.75
999	<b>Abschluss</b> Nettoergebnis	20'000 1'109'500	1'129'500	40'000 833'000	873'000	139'466.05 455'457.70	594'923.75
9999	<b>Abschluss</b> Nettoergebnis	20'000 1'109'500	1'129'500	40'000 833'000	873'000	139'466.05 455'457.70	594'923.75
5900.00	Passivierte Einnahmen	20'000		40'000		139'466.05	



Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
6900.00	Aktivierte Ausgaben		1'129'500		873'000		594'923.75
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>1'149'500</b>		<b>913'000</b>		<b>734'389.80</b>	
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>1'149'500</b>		<b>913'000</b>		<b>734'389.80</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	21'600.00	21'600.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>21'600.00</b>	<b>21'600.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>21'600.00</b>	<b>21'600.00</b>

Investitionsrechnung FV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> Nettoergebnis			50'000	50'000	21'600.00	21'600.00
96	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b> Nettoergebnis			50'000	50'000	21'600.00	21'600.00
963	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens Allgemein</b> Nettoergebnis			50'000	50'000		
9630	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens Allgemein</b> Nettoergebnis			50'000	50'000		
7040.00	Investitionen in Gebäude			50'000			
969	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>					21'600.00	21'600.00
9690	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>					21'600.00	21'600.00
7790.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus übrigen Sachanlagen in die Erfolgsrechnung					21'600.00	
8090.00	Verkauf von übrigen Sachanlagen						21'600.00
	<b>Total Investitionsausgaben</b>			50'000		21'600.00	
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>						21'600.00
	<b>Nettoinvestition</b>				50'000		

# **Anhang zum Budget**

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>28'063</b>	<b>25'563</b>	<b>25'562.50</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	28'063	25'563	25'562.50
<b>0291</b>	<b>Landihaus</b>	<b>1'474</b>	<b>1'474</b>	<b>1'473.70</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'474	1'474	1'473.70
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>1'045</b>	<b>1'045</b>	<b>1'044.30</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'045	1'045	1'044.30
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>8'281</b>	<b>9'721</b>	<b>4'195.10</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	548	548	548.30
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'070	2'437	1'983.60
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	1'663	6'736	1'663.20
<b>3110</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>329</b>	<b>300</b>	<b>328.80</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	329	300	328.80
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>17'625</b>	<b>17'642</b>	<b>17'676.60</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'735	6'700	6'735.50
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10'890	10'942	10'941.10
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>121'544</b>	<b>119'014</b>	<b>111'943.90</b>
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	120'364	117'834	110'763.95
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	587	587	586.95
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	593	593	593.00
<b>6190</b>	<b>Strassen, Übriges</b>	<b>11'250</b>		
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'250		
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>57'076</b>	<b>70'692</b>	<b>58'776.15</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	47'485	49'782	45'525.50
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'591		9'591.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		20'910	3'659.65
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>431</b>	<b>4'389</b>	<b>-2'088.50</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	431	4'389	-2'088.50

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>1'999.80</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'000	2'000	1'999.80
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>8'040</b>	<b>4'990</b>	<b>1'329.55</b>
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	4'890	4'990	1'329.55
3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	3'150		
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>4'114</b>	<b>4'115</b>	<b>4'113.95</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'114	4'115	4'113.95
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>14'000</b>	<b>8'000</b>	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	14'000	8'000	
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b>	<b>1'543</b>	<b>1'543</b>	<b>1'542.05</b>
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	1'543	1'543	1'542.05
<b>8205</b>	<b>Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen</b>	<b>1'664</b>	<b>1'664</b>	<b>1'663.70</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'664	1'664	1'663.70
<b>8791</b>	<b>Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)</b>	<b>73'835</b>	<b>73'337</b>	<b>73'335.55</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-235	-234	-235.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'254	9'755	9'754.05
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	63'816	63'816	63'816.50
<b>Total</b>		<b>352'314</b>	<b>345'489</b>	<b>302'897.15</b>
33xx	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	340'831	333'954	291'363.05
364x	Wertberichtigungen Darlehen			
365x	Wertberichtigungen Beteiligungen			
366x	Abschreibungen Investitionsbeiträge	11'483	11'535	11'534.10
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>		<b>352'314</b>	<b>345'489</b>	<b>302'897.15</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		
Anzahl Einwohner	610	600	592		
Steuerfuss	33%	33%	33%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	7'008	6'748	6489		Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>12.13%</b>	<b>275.12%</b>	<b>80.54%</b>	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>-0.07%</b>	<b>-0.06%</b>	<b>-0.05%</b>	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>-151.82%</b>	<b>-215.99%</b>	<b>-193.06%</b>	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	<b>-3'547.00</b>	<b>-5'231.00</b>	<b>-4'783.00</b>	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung