

**Politische Gemeinde
8165 Schöfflisdorf**

Budget 2024

Ablieferung an Gemeindevorstand	14.09.2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	18.09.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	27.09.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	05.11.2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	2
1 Bericht des Gemeindevorstands	3
2 Anträge und Beschlüsse	4 - 6
Budget	7
3 Steuerertrag und Steuerfuss	8
4 Finanzierung	9 - 10
5 Haushaltsgleichgewicht	11 - 12
6 Erfolgsrechnung	13
7 Investitionsrechnungen	14 - 15
Budget - Details	16
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	17 - 23
9 Erfolgsrechnung	24 - 60
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	61 - 63
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	64 - 68
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	69 - 70
Anhang zum Budget	71
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	72 - 76
14 Finanzkennzahlen	77

Kontakt

Gemeindeverwaltung Schöfflisdorf
Oberdorfstrasse 2
8165 Schöfflisdorf

Finanzvorstand: Beat Gut

Leiterin Finanzen: Andrea Bosshard
Telefon 044 857 12 44
E-Mail finanzen@schoefflisdorf.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Sehr geehrte Einwohnerinnen und Einwohner der Gemeinde Schöfflisdorf

Der vorliegende Budgetentwurf für 2024 wurde in mehreren Sitzungen im Gemeinderat erarbeitet.

Die Konjunkturaussichten sind weiterhin intakt, auch wenn mit der Energie- und Bankenkrise sowie dem Ukrainekrieg deutliche Abwärtsrisiken vorhanden sind. Es wird von einem Anstieg der Erträge ausgegangen. Die Auswirkungen, wie die vorübergehend höhere Teuerung, gestiegene Energie- und Rohstoffpreise, die gestiegenen Zinsen aber auch die globale wirtschaftliche Unsicherheit, sind für alle spürbar. Die direkten und indirekten Auswirkungen werden unbestimmte Folgen auf die Erfolgsrechnung der Gemeinde haben. Eine längerfristige Prognose zum Finanzhaushalt ist daher schwierig.

Die Herausforderungen der Gemeinde fokussieren sich im 2024 auf mehrere grössere Investitionsvorhaben in den Eigenwirtschaftsbetrieben (wie das Regenklärbecken in der Abwasserbeseitigung, das 2. Standbein in der Wasserversorgung, der Hochwasserschutz) sowie der Bereitstellung der notwendigen Asylplätze.

Mit einem starken Fokus auf den Ausgaben wollen wir im 2024 den budgetierten Verlust möglichst tief halten. Bei einem budgetierten Aufwand von CHF 5'502'800 und Ertrag von CHF 5'243'300 resultiert ein Aufwandüberschuss von CHF 259'500. Die Hauptgründe für diesen Verlust sind der Minderertrag aus dem Ressourcenausgleich, welchen wir einmalig im 2024 haben, sowie höhere Kosten beim Bereich Gesundheit & Soziale Sicherheit. Aufgrund der aktuellen Ausgangslage sowie der Finanzlage der Gemeinde können wir diesen Verlust aber gut verkraften

Die Planung und Ziele der nächsten Jahre wurden zusammen mit unserem externen Berater Swissplan im Oktober besprochen. Das Budget 2024 sowie die kommenden 4 Jahre wurden wieder detailliert geplant und der neuen Situation angepasst. Durch diese rollierende Planung, welche bereits seit 2016 besteht, sind wir auch sicher, dass wir die aktuelle Situation und die daraus resultierenden Herausforderungen sehr gut einschätzen und dementsprechend situativ qualifizieren und quantifizieren können. Im 2024 wird zur weiteren Planungssicherheit ein Update der Investitionsplanungen erstellt. Dies mit dem Ziel, unsere Investitionen möglichst effizient zu planen und eine gute Basis für die kommenden Jahre zu erarbeiten.

Die Gemeinde Schöfflisdorf verfügt über genügend Reserven im Eigenkapital, um den budgetierten Aufwandüberschuss ohne Probleme zu decken. Daher hat der Gemeinderat auf eine Steuererhöhung verzichtet. Der Gemeinderat schlägt der Gemeindeversammlung im Dezember 2023 auch für 2024 einen Steuerfuss von 36% vor. Das Eigenkapital nach Abzug des prognostizierten Defizits für 2024 ist im kantonalen Vergleich weiterhin ein sehr guter Wert.

Getrieben durch die vom Kanton vorgeschriebenen Investitionen sowie die prognostizierten Aufwandüberschüsse wird sich das Nettovermögen in den nächsten Jahren jedoch verkleinern. Dieser Wert ist im Vergleich mit den Zürcher Gemeinden auch dann immer noch ein guter Substanzwert. Bis 2022 wurde im Vergleich zu anderen Gemeinden ein unterdurchschnittlicher Nettoaufwand je Einwohner ausgewiesen. Die nun anstehenden Investitionen führen jedoch zu einem überdurchschnittlichen Aufwand. Die Auswirkung lässt sich grösstenteils mit der Gemeindegrösse erklären.

Die grössten Haushaltsrisiken sind bei der unsicheren konjunkturellen Entwicklung (inkl. Finanzausgleich), möglichen Energiemangellagen, stärkeren Aufwandszunahmen, tieferen Grundstückgewinnsteuern oder ungünstigen gesetzlichen Veränderungen auszumachen.

Wir bedanken uns herzlich für das von Ihnen entgegengebrachte Vertrauen und wünschen allen Einwohnerinnen und Einwohner von Schöfflisdorf beste Gesundheit für die kommende Zeit. Für weitere Fragen stehen wir Ihnen gerne zur Verfügung.

Mit freundlichen Grüssen

Der Gemeinderat Schöfflisdorf

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	5'502'800
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	3'927'300
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-1'575'500
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'860'100
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	30'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-2'830'100
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	3'655'600
Steuerfuss		%	36
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-1'575'500
	Steuerertrag bei 36%	Fr.	1'316'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-259'500

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 36 % (Vorjahr 36 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8165 Schöfflisdorf, 18.09.2023
Gemeindevorstand Schöfflisdorf

Gemeindepräsident
Rolf Huber

Gemeindeschreiberin Stv.
Andrea Bosshard

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Schöfflisdorf in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 30. Oktober 2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	5'502'800
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	3'927'300
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-1'575'500
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'860'100
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	30'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-2'830'100
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	3'655'556
Steuerfuss		%	36
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-1'575'500
	Steuerertrag bei 36%	Fr.	1'316'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-259'500

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 36 % (Vorjahr 36%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8165 Schöfflisdorf, 5. November 2023
Rechnungsprüfungskommission Schöfflisdorf

Präsident
Emanuel Rodriguez

Stv. Präsident
Adrian Bernet

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Schöfflisdorf am **xx.xx.xxxx** entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	5'502'800
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	3'927'300
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-1'575'500
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'860'100
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	30'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-2'830'100
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	3'655'600
Steuerfuss		%	36
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-1'575'500
	Steuerertrag bei 36%	Fr.	1'316'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-259'500

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politische Gemeinde Schöfflisdorf für das Jahr 2024 wird auf 36 % (Vorjahr 36 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8165 Schöfflisdorf, **xx.xx.xxxx**
Namens der Gemeindeversammlung

Gemeindepräsident
Rolf Huber

Gemeindegemeinschafterin
Simone Egli

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand	5'502'800	5'484'900	5'788'082.91
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	3'927'300	4'164'200	4'632'988.43
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	-1'575'500	-1'320'700	-1'155'094.48

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	3'655'600	3'609'200	3'650'146.25
Steuerfuss in %	36	36	36
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	1'123'900	1'116'000	1'131'301.90
4001.0 Vermögenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	173'400	167'400	166'782.75
4010.0 Gewinnsteuer jur.P. Rechnungsjahr	16'000	13'100	13'153.70
4011.0 Kapitalsteuer jur.P. Rechnungsjahr	2'700	2'800	2'814.30
Steuerertrag Rechnungsjahr	1'316'000	1'299'300	1'314'052.65

Steuerertrag Rechnungsjahr		1'316'000	1'299'300	1'314'052.65
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-259'500	-21'400	158'958.17

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	0	0	-
- Aufwandüberschuss	259'500	259'500	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	113'100
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	49'400
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	517'300	348'100	169'200
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	113'300	200	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	49'400	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	321'700	88'800	232'900
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'830'100	1'493'400	1'336'700
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-2'508'400	-1'404'600	-1'103'800
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	11%	6%	17%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe		Total alle EWB Budget 2024	Wasserwerk Budget 2024	Abwasserbeseitigung Budget 2024	Abfallwirtschaft Budget 2024
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	113'100	50'300	62'800	0
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	49'400	0	17'900	31'500
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	169'200	109'800	58'600	800
-	Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0	0
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0	0
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0
	Selbstfinanzierung	232'900	160'100	103'500	-30'700
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'336'700	141'700	1'195'000	0
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'103'800	18'400	-1'091'500	-30'700
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	17%	113%	9%	Dieser Wert kann nicht berechnet werden, da im 2024 keine Investitionen geplant sind.

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-259'500.00
---------------------------------------	--	--------------------

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	9'549'686.22
./. Fremdkapital per 31.12.2022	2'829'837.14
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2022	6'719'849.08

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	6'719'849.08
---	---------------------

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	348'100.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	39'480.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	387'580.00
---	-------------------

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen			0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve			0.00

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
87%	89%	87%	83%							87%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
-2.4%	-2.8%	-2.7%	-2.2%							-2.5%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
6%	6%	27%	34%	19%	38%					20%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	884'400	771'800	925'922.15
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'168'600	1'080'200	1'161'651.42
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	491'100	465'500	429'888.55
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	113'300	95'700	176'142.45
36	Transferaufwand	2'697'200	2'931'800	2'947'450.81
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	24'000.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	5'354'600	5'345'000	5'665'055.38
40	Fiskalertrag	2'004'300	1'819'500	1'990'867.55
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	880'400	912'900	1'143'470.07
43	Übrige Erträge	500	500	447.80
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	49'400	41'600	42'774.02
46	Transferertrag	1'988'800	2'409'600	2'380'171.89
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	24'000.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	4'923'400	5'184'100	5'581'731.33
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-431'200	-160'900	-83'324.05
34	Finanzaufwand	31'100	56'600	32'637.30
44	Finanzertrag	202'800	196'100	274'919.52
	Ergebnis aus Finanzierung	171'700	139'500	242'282.22
	Operatives Ergebnis	-259'500	-21'400	158'958.17
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-259'500	-21'400	158'958.17
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	117'100	83'300	90'390.23
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	117'100	83'300	90'390.23
	Total Aufwand	5'502'800	5'484'900	5'788'082.91
	Total Ertrag	5'243'300	5'463'500	5'947'041.08

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	2'768'400	1'060'000	921'539.76
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	60'000	70'000	55'264.50
54	Darlehen	31'700	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		2'860'100	1'130'000	976'804.26
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	30'000	30'000	75'197.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		30'000	30'000	75'197.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		2'860'100	1'130'000	976'804.26
Total Investitionseinnahmen		30'000	30'000	75'197.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-2'830'100	-1'100'000	-901'607.26

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	1'250.00
Total Ausgaben		0	0	1'250.00
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	1'250.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	1'250.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0	0	1'250.00
Total Einnahmen		0	0	1'250.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0	0	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss **Nr. xx** vom 18.09.2023 0.75 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

ALLGEMEINE VERWALTUNG

0

Die Kosten in der allgemeinen Verwaltung bewegen sich grösstenteils auf den Niveau des Vorjahres. Die Schaffung einer neuen, befristeten Stelle, die Einführung von Crossiety und die Sanierungsarbeiten an den Liegenschaften sind hier die Hauptgründe für die rund Fr. 17'000.00 höheren Aufwendungen.

		Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	
0110	Legislative				
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	6'500	12'100	-5'600	Die Prüfungskosten der RPK für die Schule Wehntal fallen weg. Zudem finden 2024 keine grosse Wahlen statt.
0210	Abteilung Finanzen und Steuern				
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	221'800	211'800	10'000	Dienstjubiläen in der Verwaltung.
0220	Allgemeine Dienste, übrige				
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	186'500	167'300	19'200	Schaffung einer neuen, befristeten Stelle.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'200	31'000	-16'800	Wegfall von Dienstleistungen des Forstbetriebs.
3132.05	Honorare Archivarbeiten		8'700	-8'700	Das Archiv wird nur alle 2 Jahr überarbeitet.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	52'200	36'100	16'100	Einführung Crossiety und neue Schnittstellen.
4210.01	Baubewilligungsgebühren	-80'000	-60'000	-20'000	Auch 2024 werden wieder mehr Baugesuche erwartet.

0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'000	27'000	8'000		Bei den Liegenschaften Werkhof und Gemeindehaus sind diverse Sanierungs- und Unterhaltsarbeiten notwendig.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	33'400	27'300	6'100		Durch die Sanierungsarbeiten an den Gebäuden steigen die Abschreibungen.

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG

In diesem Bereich bleiben die Kosten relativ stabil. Durch die Auflösung des Zweckverbands Schiessplatz Wehntal wird eine neue Kostenstelle geführt, weshalb hier in den Vorjahren keine Vergleichszahlen vorhanden sind. Der ZV Feuerwehr Wehntal rechnet mit einem höheren Kostenanteil von rund Fr. 5'400.00.

		Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	
1610	Militärische Verteidigung				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände		7'000	-7'000	Der ZV Schiessplatz Wehntal wurde aufgelöst. Neu werden die Ausgaben für den Schiessplatz Wehntal in der Kostenstelle 1616 geführt.

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

		Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'500	4'000	7'500	Es wird mit vermehrtem Aufwand für Schutzabklärungen aufgrund des Inventars schutzwürdiger Bauten gerechnet.

4

GESUNDHEIT

Wie bereits im Vorjahr steigen die Aufwendungen für die Pflegefinanzierung in den Alters- und Pflegeheimen. Dies ist aber nicht primär auf die Kostensteigerung der Heime, sondern auf die höheren Fallzahlen mit höheren BESA-Stufen zurückzuführen. Im Bereich der Spitex sinken hingegen die Kosten für die Pflege, die Aufwendungen für die hauswirtschaftlichen Leistungen nehmen aber zu. Es zeigt sich hier, dass möglichst lange in der eigenen Wohnung geblieben und erst spät in ein Heim eingetreten wird.

		Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime				
3632.40	Beiträge an Gemeinden für Leistungen der Langzeitpflege	230'000	200'000	30'000	Die Budgetzahlen wurden anhand der Fallzahlen per Mitte 2023 hochgerechnet.
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	90'000	60'000	30'000	Die Budgetzahlen wurden anhand der Fallzahlen per Mitte 2023 hochgerechnet.
4215	Pflegefinanzierungen ambulante Krankenpflege (Spitex)				
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Pflege (Spitex)	84'500	110'700	-26'200	Zahlen anhand des Budgets der Spitex Wehntal und Hochrechnung per Mitte 2023.
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	40'500	29'000	11'500	Zahlen anhand des Budgets der Spitex Wehntal.

SOZIALE SICHERHEIT

5

Das Kinder- und Jugendheimgesetz (KJG) ist seit Januar 2022 in Kraft. Die Gesamtkosten sind massiv höher als prognostiziert. Der Kostenanteil wurde um fast Fr. 20.00/EW erhöht. Die Erhöhung der Aufnahmequote im Asylbereich lässt die Ausgaben in diesem Bereich um über Fr. 80'000.00 steigen.

		Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	
5220	Ergänzungsleistungen IV				
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	224'000	181'000	43'000	Die Budgetzahlen wurden anhand der Fallzahlen Mitte 2023 hochgerechnet.
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	14'000	9'000	5'000	s. EL zur IV
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-165'200	-131'600	-33'600	Staatsbeitrag 70% an die Zusatzleistungen.

5320	Ergänzungsleistungen AHV				
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	152'000	142'000	10'000	s. EL zur IV
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	15'000	29'000	-14'000	s. EL zur IV
5440	Jugendschutz				
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	143'000	122'000	21'000	Beiträge gemäss Kinder- und Jugendheimgesetz Fr. 105.00/EW bis anhin Fr. 87.50/EW.
5710	Beihilfen / Zuschüsse				
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	13'500		13'500	Die Budgetzahlen wurden anhand der Fallzahlen Mitte 2023 hochgerechnet.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-23'900	-12'800	-11'100	Staatsbeitrag 70% an die Zusatzleistungen.
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe				
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	108'000	60'000	48'000	Die Budgetzahlen wurden anhand der Fallzahlen Mitte 2023 hochgerechnet.
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-20'000	-5'000	-15'000	Die Budgetzahlen wurden anhand der Fallzahlen Mitte 2023 hochgerechnet.
5730	Asylwesen				
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	46'800		46'800	Abschreibungen Containerbauten Asylwesen
3637.00	Beiträge an private Haushalte	212'000	155'000	57'000	Steigende Fallzahlen infolge Erhöhung der Aufnahmequote.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'000	-50'000	49'000	Wegfall Rückerstattungen berufstätiger Asylbewerber.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-190'000	-132'000	-58'000	Staatsbeiträge und Integrationspauschalen anhand der budgetierten Fallzahlen.
5790	Fürsorge, übriges				
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	13'000	7'600	5'400	Mehraufwand der Sozialbehörde infolge steigender Fallzahlen.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	47'400	55'500	-8'100	Budgetzahlen des Zweckverbands Sozialdienste.

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Für den Werkbetrieb oberes Wehntal wurde eine neue Kostenstelle eröffnet, weshalb in den Vorjahresspalten keine Beträge zu finden sind. Die Nettokosten bewegen sich aber im Bereich der Vorjahre. Seitens ZVV steigen die Beiträge für 2024 leicht an. Durch eine Rückzahlung aus dem Jahr 2022 sinkt hier der Nettoanteil um fast Fr. 19'000.00.

		Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	
6150	Gemeindestrassen				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'400	22'400	-10'000	Wegfall Einrichtung Schnittstelle kant. Leitungskataster.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände		50'000	-50'000	Der Werkbetrieb wird neu in der Kostenstelle 6156 verbucht.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-150'600	-135'500	-15'100	Staatsbeitrag Unterhalt Gemeindestrassen.
6220	Regionalverkehr				
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	99'500	118'400	-18'900	Gemäss Meldung des ZVVs steigen die Beiträge leicht an. Es darf aber mit einer Rückzahlung von rund Fr. 13'600.00 gerechnet werden.

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

In den Kostenstellen Wasser und Abwasser sind auch im nächsten Jahr Einlagen in das Spezialfinanzierungskonto vorgesehen. Die Verschuldung dieser Werke nimmt damit kontinuierlich ab. In der Abfallwirtschaft wird nach wie vor auf die Erhebung der Kehrichtgrundgebühr verzichtet. Durch die Erhöhung des Beitrages an die Fa. Mahr AG (Abfallkarte) wird mit einer Entnahme aus dem Spezialfinanzierungskoto von Fr. 31'500.00 gerechnet. Die übrigen Kostenstellen weisen kaum Veränderungen auf. Lediglich bei der Raumordnung beschert ein Software-Update Kosten von Fr. 20'000.00.

		Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	
7100	Wasserversorgung				
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000		5'000	Bei diversen Dorfbrunnen werden die Ventile ersetzt.
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]				
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	10'000		10'000	Projektkosten Wasser Wehntal+.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	13'000	1'000	12'000	Bruttokosten Pikettdienst Wehntal. Die Rückerstattungen sind im Konto 4612.00 ersichtlich.
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	6'900	13'000	-6'100	Budget ZV Gruppenwasserversorgung.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-9'600	-1'000	-8'600	s. Konto 3612.00

7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'000	10'000	-7'000	Wegfall Einrichtung Schnittstelle kant. Leitungskataster.	
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]					
3130.62	Separatsammlungen	26'200	15'500	10'700	Erhöhung des Beitrags an die Fa. Mahr AG.	
7410	Gewässerverbauungen					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000	10'000	20'000	Massnahmen aufgrund des Unterhaltsplans Gewässerunterhalt. Diese Kosten werden zu 90% durch den Kanton subventioniert.	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-27'000		-27'000	Subvention Gewässerunterhalt.	
7900	Raumordnung					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'000	21'000	-5'000	Wegfall Bedürfnisabklärung Revision BZO.	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	20'000		20'000	Software-Update Migration Web-GIS.	

VOLKSWIRTSCHAFT**8**

Per 1.1.2023 wurde die IKA Forstbetrieb Wehntal gegründet. Dies zeigt sich vor allem im Kontenplan. Die Kosten bewegen sich im Bereich der Vorjahre. Durch die zu erwartende Gewinnausschüttung der ZKB werden in diesem Bereich Mehreinnahmen von Netto 14'000.00 erwartet.

		Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	
8120	Strukturverbesserungen				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000	500	14'500	Unterhaltsarbeiten Flurstrassen.
8200	Forstwirtschaft				
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		9'600	-9'600	Durch die Gründung der IKA Forstbetrieb Wehntal fallen die Abschreibungen weg. Zudem werden die Kostenanteile in neuen Konten geführt.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	15'700		15'700	s. oben
3612.06	Entschädigung an Gemeinwesen		27'600	-27'600	s. oben
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	23'500		23'500	s. oben
8600	Banken und Versicherungen				
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-121'800	-102'200	-19'600	Gemäss Orientierungsschreiben darf mit einer höheren Gewinnausschüttung durch die ZKB gerechnet werden.

FINANZEN UND STEUERN**9**

Die Steuererträge bei den allgemeinen Gemeindesteuern werden, aufgrund der Hochrechnung per Mitte Jahr, etwas höher geschätzt als im Vorjahr. Bei den Grundstückgewinnsteuern sind erheblich höhere Erträge zu erwarten. Es sind diverse Handänderungen bekannt, welche erst im nächsten Jahr vollzogen werden. Beim Finanzausgleich zeigt sich der erfreuliche Steuerertrag des Rechnungsjahres 2022 von seiner negativen Seite. Durch den hohen einfachen Steuerertrag reduziert sich der Ausgleich um über 50%, was unter dem Strich für die Gemeinde gegenüber dem Vorjahr Mindereinnahmen von netto 246'800.00 zur Folge hat.

		Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	
9101	Sondersteuern				
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-500'000	-350'000	-150'000	Steuerertrag gemäss Hochrechnung des Steueramtes. Zur Zeit sind diverse Verkäufe bekannt.
9300	Finanz- und Lastenausgleich				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	403'700	849'300	-445'600	Anteil Schule am Finanzausgleich.
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	-627'300	-1'319'700	692'400	Aufgrund der Steuerzahlen 2022 fällt der Finanzausgleich 2024 über die Hälfte tiefer aus, als im Vorjahr budgetiert.
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens				
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV		23'200	-23'200	Die Sanierungsarbeiten des Werkhofes werden in der Kostenstelle 290 geführt.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	1'081'600	443'800 637'800	1'032'800	412'200 620'600	1'093'240.94	514'173.10 579'067.84
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	352'700	47'800 304'900	346'800	45'000 301'800	349'990.90	72'960.30 277'030.60
2	Bildung Nettoergebnis						
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	104'400	39'000 65'400	114'000	56'800 57'200	103'234.80	42'902.00 60'332.80
4	Gesundheit Nettoergebnis	468'400	468'400	427'000	427'000	527'599.61	37'781.34 489'818.27
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	1'272'500	611'300 661'200	1'000'900	514'600 486'300	1'059'675.09	501'396.10 558'278.99
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	585'200	224'800 360'400	542'400	144'200 398'200	572'800.65	80'690.80 492'109.85
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'039'700	915'700 124'000	980'100	866'300 113'800	943'782.34	853'473.19 90'309.15
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	79'500 46'000	125'500	73'200 32'000	105'200	252'657.70 128'558.50	381'216.20
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	518'800 2'316'600	2'835'400	967'700 2'351'500	3'319'200	885'100.88 2'577'347.17	3'462'448.05
Total Aufwand / Ertrag		5'502'800	5'243'300	5'484'900	5'463'500	5'788'082.91	5'947'041.08
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			259'500		21'400	158'958.17	
Total		5'502'800	5'502'800	5'484'900	5'484'900	5'947'041.08	5'947'041.08

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ER Total Aufwand / Ertrag	5'502'800	5'502'800	5'484'900	5'484'900	5'947'041.08	5'947'041.08
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'081'600	443'800	1'032'800	412'200	1'093'240.94	514'173.10
	Nettoergebnis		637'800		620'600		579'067.84
01	Legislative und Exekutive	133'500		143'600		144'640.40	3'474.85
	Nettoergebnis		133'500		143'600		141'165.55
0110	Legislative	37'600		47'100		40'533.35	3'071.75
	Nettoergebnis		37'600		47'100		37'461.60
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	9'200		8'900		10'966.65	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	6'500		12'100		9'766.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900		1'100		595.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		200		94.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		96.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					15.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'700		2'800		240.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand					246.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000		6'600		3'425.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		3'300		2'411.95	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	700		200		3'330.40	
3132.04	Externe Rechnungsprüfung	10'200		11'200		9'203.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		500		139.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'071.75
0120	Exekutive	95'900		96'500		104'107.05	403.10
	Nettoergebnis		95'900		96'500		103'703.95
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	44'100		43'800		43'520.05	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	20'000		20'000		27'093.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'200		4'200		3'769.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					758.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		400		323.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700		800		623.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		4'000		1'735.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500		1'000		3'572.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					447.20	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'400		2'300		2'859.60	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	5'700		5'300		4'819.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000		9'000		8'740.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'700		1'700		1'631.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'200		4'000		4'071.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					140.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						403.10
02	Allgemeine Dienste	948'100	443'800	889'200	412'200	948'600.54	510'698.25
	Nettoergebnis		504'300		477'000		437'902.29
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	309'100	285'000	292'200	278'200	298'478.53	305'604.45
	Nettoergebnis		24'100		14'000	7'125.92	
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	2'300		2'200		2'152.85	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	400		400		238.45	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	221'800		211'800		224'619.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'600		13'900		14'624.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'300		25'700		21'285.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'200		4'000		4'112.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500		2'400		2'579.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100		2'000		2'381.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000		3'000		300.00	
3100.00	Büromaterial	500		500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		140.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	700					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'700					
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'200		1'100		1'046.59	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000		500		560.00	
3130.05	Betriebskosten	3'500		3'500		4'074.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'100		6'100		6'055.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'900		2'800		2'294.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		100.00	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Betreuungskosten					2'277.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'500		5'700		4'761.34	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'200		6'000		4'874.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		100		500		550.00
4260.01	Rückerstattungen Betreuungskosten		2'500		3'000		3'926.45
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		51'800		51'400		52'125.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		133'600		124'800		134'695.60
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug		89'200		90'700		106'507.40
4612.02	Übrige Entschädigungen von anderen Gemeinden und Zweckverbänden		2'800		2'800		2'800.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		5'000		5'000		5'000.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	506'800	94'100	483'800	72'600	536'978.96	140'926.20
	Nettoergebnis		412'700		411'200		396'052.76
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	186'500		167'300		161'931.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-26'031.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'500		10'900		10'093.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'000		15'000		11'367.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'500		3'100		2'333.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900		1'900		1'853.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800		1'600		1'377.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'200		7'200		1'784.65	
3091.00	Personalwerbung					368.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'800		6'600		5'315.95	
3100.00	Büromaterial	3'700		3'700		1'138.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'100		900		818.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		600		477.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	700				634.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	4'000				6'160.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'200		31'000		131'607.20	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	25'500		23'100		25'172.11	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'000		1'900		1'957.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	83'000		84'000		92'172.80	
3132.05	Honorare Archivarbeiten			8'700			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	52'200		36'100		41'869.25	
3133.02	Homepage, Gemeindeauftritt	6'300		6'200		12'007.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	200		300			
3150.00	Unterhalt der Büromöbel und -geräte					50.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	61'300		63'800		39'410.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'100		7'400		10'557.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		100		191.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					27.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	600		600		544.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'800		1'800		1'786.20	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		100		100		22.90
4210.01	Baubewilligungsgebühren		80'000		60'000		128'286.85
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000		2'500		1'434.15
4250.00	Verkäufe						82.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000				1'080.00
4260.01	Rückerstattungen Betreibungskosten						20.30
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4'000		4'000		4'000.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		6'000		6'000		6'000.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	132'200	64'700	113'200	61'400	113'143.05	64'167.60
	Nettoergebnis		67'500		51'800		48'975.45
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	3'400		3'400		3'280.60	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'800		1'800		1'625.60	
3010.01	Lohn Abwart	10'700		10'400		9'877.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600		500		376.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		300		179.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		60.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		62.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		1'961.35	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider					4'028.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'000		13'600		12'440.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'900		14'800		20'294.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'600				17'232.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	700		600		542.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'400		7'400		7'398.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'000		27'000		7'181.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'300		2'000		1'230.55	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	33'400		27'300		23'057.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'400		2'400		2'314.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'200				2'887.60
4260.02	Übrige Rückerstattungen Dritter		6'000		6'000		6'000.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		54'500		55'400		55'280.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	352'700	47'800	346'800	45'000	349'990.90	72'960.30
	Nettoergebnis		304'900		301'800		277'030.60
11	Öffentliche Sicherheit	19'300	9'700	18'400	10'600	19'898.75	11'140.00
	Nettoergebnis		9'600		7'800		8'758.75
1110	Polizei	19'300	7'700	18'400	8'100	19'778.75	9'340.00
	Nettoergebnis		11'600		10'300		10'438.75
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	1'100		1'100		1'025.20	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'000		100		1'051.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		100		134.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					9.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					21.65	
3100.00	Büromaterial					780.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'100		3'015.65	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	14'000		14'000		13'740.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		700		600		540.00
4240.01	Parkplatzgebühren, Parkuhren		7'000		7'500		8'800.00
1120	Verkehrssicherheit		2'000		2'500	120.00	1'800.00
	Nettoergebnis	2'000		2'500		1'680.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					120.00	
4270.00	Bussen		2'000		2'500		1'800.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12	Rechtssprechung	11'900	3'100	11'600	4'000	10'396.80	2'940.75
	Nettoergebnis		8'800		7'600		7'456.05
1200	Rechtssprechung	11'900	3'100	11'600	4'000	10'396.80	2'940.75
	Nettoergebnis		8'800		7'600		7'456.05
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	8'300		8'000		8'257.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					37.85	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300		300		240.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'300		3'300		1'861.95	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'600		1'600		1'475.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500		2'400		1'465.75
14	Allgemeines Rechtswesen	131'800	21'100	128'200	19'200	111'368.96	21'472.00
	Nettoergebnis		110'700		109'000		89'896.96
1400	Allgemeines Rechtswesen	131'800	21'100	128'200	19'200	111'368.96	21'472.00
	Nettoergebnis		110'700		109'000		89'896.96
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	23'400		22'200		25'587.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600		1'500		1'659.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'000		2'900		3'338.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		400		470.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		266.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		200		237.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'000		14'000		8'432.90	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten			800		1'151.40	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100		100		100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'600		9'200		10'747.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					86.10	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	8'800		7'900		7'575.60	
3612.01	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	5'500		6'300		5'490.00	
3612.02	Entschädigung an regionales Betreibungsamt	12'900		11'400		3'007.10	
3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde KESB	50'800		49'700		41'963.71	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			1'300		1'256.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		18'000		15'000		16'056.50
4210.02	Übrige Gebühren für Amtshandlungen		2'900		3'000		3'500.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200		400		176.15
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				800		1'105.10
4270.00	Bussen						100.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						534.25
15	Feuerwehr	150'300	4'500	149'900	4'500	145'618.24	4'500.00
	Nettoergebnis		145'800		145'400		141'118.24
1500	Feuerwehr	150'300	4'500	149'900	4'500	145'618.24	4'500.00
	Nettoergebnis		145'800		145'400		141'118.24
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	1'100		1'100		1'025.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		66.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					4.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					10.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		10'000		1'696.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	24'400		24'400		24'357.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	119'700		114'300		118'457.39	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		4'500		4'500		4'500.00
16	Verteidigung	39'400	9'400	38'700	6'700	62'708.15	32'907.55
	Nettoergebnis		30'000		32'000		29'800.60
1610	Militärische Verteidigung			7'700		15'606.20	8'507.55
	Nettoergebnis				7'700		7'098.65
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					318.35	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal					1'868.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					159.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					10.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					27.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					18.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand					72.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					128.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					368.90	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider					16.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					980.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					163.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					316.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien					304.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					6'886.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'791.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			7'000		1'487.50	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			700		685.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						81.55
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3.35
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						5'968.80
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						2'453.85
1616	Regionale Schiessanlage	14'200	8'700				
	Nettoergebnis		5'500				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	200					
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'900					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100					
3099.00	Übriger Personalaufwand	200					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	400					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400					
3134.00	Sachversicherungsprämien	400					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	900					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	100					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'500					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'600					
3612.80	Dienstleistungen Forstrevier	400					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'400				
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2'000				
1620	Zivilschutz	25'200	700	29'700	6'700	45'655.50	24'400.00
	Nettoergebnis		24'500		23'000		21'255.50
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	1'100		1'100		1'025.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		66.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					4.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					10.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			6'000			
3132.07	Honorar Ortsexperte Zivilschutz	7'000		7'000		6'388.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		927.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'000		14'500		13'231.80	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate					24'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		700		700		
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals				6'000		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						400.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten						24'000.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab			1'200		1'430.45	
	Nettoergebnis				1'200		1'430.45
3112.00	Anschaffung Dienstkleider					451.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			1'200		978.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1626	Regionale Zivilschutzorganisation			100		16.00	
	Nettoergebnis				100		16.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			100		16.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	104'400	39'000	114'000	56'800	103'234.80	42'902.00
	Nettoergebnis		65'400		57'200		60'332.80
31	Kulturerbe	11'800		4'300		1'818.15	
	Nettoergebnis		11'800		4'300		1'818.15
3110	Museen und bildende Kunst	300		300		550.00	
	Nettoergebnis		300		300		550.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300		550.00	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	11'500		4'000		1'268.15	
	Nettoergebnis		11'500		4'000		1'268.15
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'500		4'000		1'268.15	
32	Kultur, übrige	19'600	700	16'000	700	19'178.30	130.00
	Nettoergebnis		18'900		15'300		19'048.30
3210	Bibliotheken	8'200		8'200		8'200.00	
	Nettoergebnis		8'200		8'200		8'200.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	8'200		8'200		8'200.00	
3220	Konzert und Theater	1'100		1'100		1'025.00	
	Nettoergebnis		1'100		1'100		1'025.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'100		1'100		1'025.00	
3290	Kultur, übriges	10'300	700	6'700	700	9'953.30	130.00
	Nettoergebnis		9'600		6'000		9'823.30
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	1'600					
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					281.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100				18.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					2.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'800		6'200		9'648.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200		200		100.00
4250.00	Verkäufe						30.00
4390.00	Übriger Ertrag		500		500		
33	Medien	12'800		10'700		11'699.70	
	Nettoergebnis		12'800		10'700		11'699.70
3320	Massenmedien	12'800		10'700		11'699.70	
	Nettoergebnis		12'800		10'700		11'699.70
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	1'100		1'100		1'025.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		48.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					4.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					8.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'600		8'000		9'134.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		1'500		1'478.60	
34	Sport und Freizeit	60'200	38'300	83'000	56'100	70'538.65	42'772.00
	Nettoergebnis		21'900		26'900		27'766.65
3410	Sport	17'600		21'900		23'163.85	
	Nettoergebnis		17'600		21'900		23'163.85
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	100				173.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					11.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1.80	
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbare Anlagen					2'000.00	
3130.11	Sportkoordinatorin	4'100		4'200		4'083.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'400				3'420.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	4'200		8'500		5'009.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'800		6'400		5'725.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			2'800		2'739.00	
3411	Sport Wehntal BSW+	38'300	38'300	56'100	56'100	42'772.00	42'772.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000		1'000			
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					433.50	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	22'300		21'300		21'106.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'665.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500		1'400		1'288.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		400		359.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		206.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		207.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600		600			
3100.00	Büromaterial	200		200			
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbare Anlagen					10'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500		5'600		1'747.64	
3130.42	Sportlerehrung	3'500		3'500		378.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	600		400		399.88	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			20'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'000		1'000		1'000.00	
3980.00	Interne Übertragungen					7'309.23	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'500		3'500		8'378.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		32'400		52'600		34'394.00
4690.00	übriger Transferertrag		2'400				
3420	Freizeit	4'300		5'000		4'602.80	
	Nettoergebnis		4'300		5'000		4'602.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700		2'400		1'712.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'600		2'600		2'890.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	468'400		427'000		527'599.61	37'781.34
	Nettoergebnis		468'400		427'000		489'818.27
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	320'000		260'000		355'640.21	
	Nettoergebnis		320'000		260'000		355'640.21
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime					833.11	
	Nettoergebnis						833.11
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					833.11	
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	320'000		260'000		354'807.10	
	Nettoergebnis		320'000		260'000		354'807.10
3632.40	Beiträge an Gemeinden für Leistungen der Langzeitpflege	230'000		200'000		281'875.00	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	90'000		60'000		72'932.10	
42	Ambulante Krankenpflege	132'300		147'000		155'760.15	37'781.34
	Nettoergebnis		132'300		147'000		117'978.81
4210	Ambulante Krankenpflege	1'300		1'300		760.00	33'844.74
	Nettoergebnis		1'300		1'300	33'084.74	
3130.12	Wochenbettbetreuung	1'000		1'000		460.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300		300.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						33'844.74
4215	Pflegefinanzierungen ambulante Krankenpflege (Spitex)	131'000		145'700		155'000.15	3'936.60
	Nettoergebnis		131'000		145'700		151'063.55
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Pflege (Spitex)	84'500		110'700		103'268.20	
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	40'500		29'000		43'643.70	
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen für ambulante Krankenpflege (Spitex)	6'000		6'000		8'088.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'936.60
43	Gesundheitsprävention	3'700		6'600		4'356.45	
	Nettoergebnis		3'700		6'600		4'356.45
4310	Alkohol- und Drogenprävention	3'400		4'900		3'435.00	
	Nettoergebnis		3'400		4'900		3'435.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'400		4'900		3'435.00	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige			700		681.00	
	Nettoergebnis				700		681.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			700		681.00	
4340	Lebensmittelkontrolle	300		1'000		240.45	
	Nettoergebnis		300		1'000		240.45
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	300		1'000		240.45	
49	Gesundheitswesen, übriges	12'400		13'400		11'842.80	
	Nettoergebnis		12'400		13'400		11'842.80
4900	Gesundheitswesen, übrige	12'400		13'400		11'842.80	
	Nettoergebnis		12'400		13'400		11'842.80
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	2'800		2'700		2'665.50	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	800		1'500		769.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		143.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					15.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		23.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'600		5'600		5'496.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'800		3'200		2'728.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'272'500	611'300	1'000'900	514'600	1'059'675.09	501'396.10
	Nettoergebnis		661'200		486'300		558'278.99
51	Krankheit und Unfall	75'000	75'000	45'000	46'000	38'655.95	39'445.10
	Nettoergebnis			1'000		789.15	
5120	Prämienverbilligungen	75'000	75'000	45'000	46'000	38'655.95	39'445.10
	Nettoergebnis			1'000		789.15	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	75'000		45'000		38'655.95	
4290.00	Übrige Entgelte						526.10
4630.00	Beiträge vom Bund						263.05
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		59'000		25'000		25'429.30
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		15'000		20'000		13'226.65
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		1'000		1'000		
52	Invalidität	242'000	167'200	194'100	133'600	205'739.05	143'561.90
	Nettoergebnis		74'800		60'500		62'177.15
5220	Ergänzungsleistungen IV	239'000	167'200	191'000	133'600	202'739.05	143'561.90
	Nettoergebnis		71'800		57'400		59'177.15
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000		1'000		334.80	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	224'000		181'000		188'697.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	14'000		9'000		13'707.25	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		165'200		131'600		137'297.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		2'000		2'000		6'162.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						102.90
5230	Invalidenheime	3'000	3'000	3'100	3'100	3'000.00	3'000.00
	Nettoergebnis		3'000		3'100		3'000.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'000		3'100		3'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
53	Alter + Hinterlassene	169'500	121'200	172'600	124'700	152'466.65	109'178.00
	Nettoergebnis		48'300		47'900		43'288.65
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV		2'200		2'900		2'864.00
	Nettoergebnis	2'200		2'900		2'864.00	
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		2'200		2'900		2'864.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	168'000	119'000	172'000	121'800	151'866.65	106'314.00
	Nettoergebnis		49'000		50'200		45'552.65
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000		1'000			
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	152'000		142'000		142'102.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	15'000		29'000		9'764.65	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		112'000		114'800		106'291.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		2'000		2'000		23.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		5'000		5'000		
5350	Leistungen an das Alter	1'500		600		600.00	
	Nettoergebnis		1'500		600		600.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500		600		600.00	
54	Familie und Jugend	226'900		201'400		193'015.49	
	Nettoergebnis		226'900		201'400		193'015.49
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	20'000		16'000		16'152.30	
	Nettoergebnis		20'000		16'000		16'152.30
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'000		16'000		16'152.30	
5440	Jugendschutz	204'400		182'900		176'363.19	
	Nettoergebnis		204'400		182'900		176'363.19
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					86.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					5.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'900		4'100		1'570.59	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	143'000		122'000		121'975.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	50'000		49'000		44'851.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'500		7'800		7'873.00	
5450	Leistungen an Familien					100.00	
	Nettoergebnis						100.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					100.00	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	2'500		2'500		400.00	
	Nettoergebnis		2'500		2'500		400.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		400.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'000		2'000			
55	Arbeitslosigkeit	2'500		2'500		2'500.00	
	Nettoergebnis		2'500		2'500		2'500.00
5590	Arbeitslosigkeit	2'500		2'500		2'500.00	
	Nettoergebnis		2'500		2'500		2'500.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'500		2'500		2'500.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	556'600	247'900	385'300	210'300	467'297.95	209'211.10
	Nettoergebnis		308'700		175'000		258'086.85
5710	Beihilfen / Zuschüsse	34'100	23'900	18'200	12'800	22'284.00	15'599.00
	Nettoergebnis		10'200		5'400		6'685.00
3637.24	Beihilfen	20'600		18'200		18'180.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	13'500				4'104.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		23'900		12'800		15'599.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	108'000	23'000	60'000	5'500	174'573.00	69'300.80
	Nettoergebnis		85'000		54'500		105'272.20
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	108'000		60'000		169'276.65	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz					33.30	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz					5'263.05	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'000		500		
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						4'588.05
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		20'000		5'000		59'255.55
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz						4'782.20
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						675.00
5730	Asylwesen	272'500	191'000	167'000	182'000	148'272.10	110'144.05
	Nettoergebnis		81'500	15'000			38'128.05
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'000		2'000		1'980.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					60.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	46'800					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'200					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	500					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	212'000		155'000		136'232.10	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	10'000		10'000		10'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		50'000		16'869.95
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		190'000		132'000		93'274.10
5790	Fürsorge, übriges	142'000	10'000	140'100	10'000	122'168.85	14'167.25
	Nettoergebnis		132'000		130'100		108'001.60
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	13'300		12'900		12'917.55	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	13'000		7'600		12'446.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	46'800		45'800		44'798.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'800		4'300		4'192.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'700		3'900		2'912.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		1'000		932.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800		800		672.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		400		473.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500		2'000		2'220.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		49.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500		395.85	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'200		1'200		1'157.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'900		1'000		889.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		377.60	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	200		200		42.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	47'400		55'500		36'494.75	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	600		500		500.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			700		696.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						1'040.25
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						3'127.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		10'000		10'000		10'000.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	585'200	224'800	542'400	144'200	572'800.65	80'690.80
	Nettoergebnis		360'400		398'200		492'109.85
61	Strassenverkehr	430'700	220'100	369'000	138'700	392'349.40	76'137.00
	Nettoergebnis		210'600		230'300		316'212.40
6150	Gemeindestrassen	280'900	153'800	335'600	138'700	352'105.40	76'137.00
	Nettoergebnis		127'100		196'900		275'968.40
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	3'200		3'100		3'075.60	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	900		900		780.35	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal					55'399.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		3'732.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					6'406.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2'826.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		646.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					436.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand					234.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					6'113.60	
3105.00	Lebensmittel					442.10	
3111.10	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					15'209.70	
3111.20	Anschaffung Werkzeug und Werkzeuges					396.95	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider					203.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					1'009.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung	200		200			
3120.02	Strom für Strassenbeleuchtungen und Heizung von Verkehrsspiegeln	18'000		20'000		16'958.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'400		22'400		14'035.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'100		1'100			
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300		2'342.40	
3137.00	Steuern und Abgaben					361.60	
3141.10	Winterdienst	500		500		500.00	
3141.20	Strassenreinigung	21'000		19'000		18'412.00	
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	2'300		1'000		2'625.65	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	30'000		30'000		14'010.10	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	12'600		12'100		12'776.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					4'032.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					1'077.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					212.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen					13.05	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	173'500		170'100		155'646.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'900		2'900		2'879.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			50'000		7'740.15	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'600		1'600		1'571.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'358.40
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'200		3'200		3'923.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						89.75
4612.02	Übrige Entschädigungen von anderen Gemeinden und Zweckverbänden						68'765.75
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		150'600		135'500		
6156	Werkbetrieb Schöfflisdorf-Oberweningen	116'000	66'300				
	Nettoergebnis		49'700				
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	55'500					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'500					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'400					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'900					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	300					
3099.00	Übriger Personalaufwand	300					
3100.00	Büromaterial	100					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'500					
3105.00	Lebensmittel	300					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500					
3111.20	Anschaffung Werkzeug und Werkgeschirr	3'000					
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	300					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'100					
3137.00	Steuern und Abgaben	500					
3141.20	Strassenreinigung	2'800					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	300					
3170.00	Reisekosten und Spesen	100					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'000					
3612.80	Dienstleistungen Forstrevier	12'500					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'000				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.60	Entschädigungen für Werkgemeinschaft		65'000				
6190	Strassen, übriges	33'800		33'400		40'244.00	
	Nettoergebnis		33'800		33'400		40'244.00
3131.00	Planung und Projektierung Dritter					6'500.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	33'800		33'400		33'744.00	
62	Öffentlicher Verkehr	154'500	4'700	173'400	5'500	180'451.25	4'553.80
	Nettoergebnis		149'800		167'900		175'897.45
6210	Bahninfrastruktur	48'800	4'700	48'800	5'500	47'579.25	4'553.80
	Nettoergebnis		44'100		43'300		43'025.45
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		2'700		1'305.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'700		3'700		3'715.80	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	43'600		42'400		42'558.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'600		3'500		3'619.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'100		2'000		934.80
6220	Regionalverkehr	105'700		124'600		132'872.00	
	Nettoergebnis		105'700		124'600		132'872.00
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100		100		90.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	6'100		6'100		6'029.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	99'500		118'400		126'753.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'039'700	915'700	980'100	866'300	943'782.34	853'473.19
	Nettoergebnis		124'000		113'800		90'309.15
71	Wasserversorgung	344'200	339'200	325'000	325'000	334'959.00	334'959.00
	Nettoergebnis		5'000				
7100	Wasserversorgung	5'000					
	Nettoergebnis		5'000				
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	339'200	339'200	325'000	325'000	334'959.00	334'959.00
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	1'900		1'900		3'588.20	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'800		800		1'755.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		200		253.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					24.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		43.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		1'000		4'035.95	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					391.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000		4'000		2'974.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	56'600		61'000		57'738.95	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200		200		110.00	
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	10'000					
3132.10	Honorar Wasserproben	4'300		4'500		4'149.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'500		3'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'600		2'600		2'582.40	
3143.01	Unterhalt Reservoir, Pumpstationen, Quelfassungen			3'000		2'278.55	
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	35'000		30'000		14'377.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		4'009.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'000		10'200			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					.05	
3192.00	Abgeltung von Rechten	500		500		504.00	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	92'000		107'300		87'201.00	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe	6'100		10'700		6'014.00	
3301.31	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe					14'440.53	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	11'700		10'000		7'988.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	50'300		40'200		77'896.37	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	13'000		1'000		12'219.80	
3612.05	Entschädigung an Gemeinwesen	4'000		4'600		4'000.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	6'900		13'000		12'269.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			100		38.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	19'400		12'100		12'073.00	
4240.05	Wasserzählermieten		33'400		33'400		33'245.30
4240.70	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		275'200		275'200		274'470.40
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'196.80
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		9'600		1'000		8'701.75
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'400		5'400		5'366.75
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		15'600		10'000		9'978.00
72	Abwasserbeseitigung	345'900	345'900	344'800	344'800	340'157.67	340'157.67
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	328'000	328'000	326'900	326'900	318'581.00	318'581.00
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	1'900		1'900			
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	100		800			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500		7'500		3'088.75	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'700		4'642.55	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'500		3'000			
3137.00	Steuern und Abgaben	12'500		12'500		12'276.00	
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	45'400		46'200		31'397.85	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'000		10'000			
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	20'700		19'800		21'395.00	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	13'300		15'200		9'944.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	62'800		55'400		90'885.85	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	136'700		139'400		131'654.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'700		6'700		6'653.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	7'200		4'700		4'644.00	
4240.80	Klägebühren		320'000		321'900		313'580.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		8'000		5'000		5'001.00
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	17'900	17'900	17'900	17'900	21'576.67	21'576.67
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	17'900		17'900		21'576.67	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		17'900		17'900		21'576.67
73	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	147'000	141'500 5'500	139'700	134'200 5'500	138'147.72	133'580.37 4'567.35
7300	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	5'700	200 5'500	5'700	200 5'500	4'567.35	4'567.35
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					43.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'700		5'700		4'523.30	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200		200		
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	141'300	141'300	134'000	134'000	133'580.37	133'580.37
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	300				130.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					1.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800		1'000		797.90	
3102.60	Ankauf Abfallmarken	2'300		2'300		1'682.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					250.00	
3130.60	Abfuhrkosten	20'000		20'000		19'527.75	
3130.61	Altpapiersammlung	1'500		1'500		1'790.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.62	Separatsammlungen	26'200		15'500		13'572.75	
3130.63	Sonderabfall	1'300		1'300		1'236.60	
3130.64	Grünabfuhr	47'000		50'500		45'412.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000		1'000		954.95	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	6'000		6'000		6'000.00	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	800		800		9'243.02	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	32'000		32'000		30'867.20	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	100		100		113.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						100.00
4240.04	Vorgezogene Entsorgungsgebühren		5'500		5'500		5'910.80
4240.60	Kehrichtabfuhrgebühren		53'000		56'200		52'517.32
4240.62	Sonderabfuhrgebühren/Grüngutvignetten		45'500		48'000		47'396.02
4250.00	Verkäufe		1'300		1'500		1'397.25
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'400		4'200		4'204.63
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		31'500		17'700		21'197.35
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'100		900		857.00
74	Verbauungen	53'100	27'000	31'900		20'737.10	
	Nettoergebnis		26'100		31'900		20'737.10
7410	Gewässerverbauungen	53'100	27'000	31'900		20'737.10	
	Nettoergebnis		26'100		31'900		20'737.10
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		10'000			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	8'000		7'000		11'122.10	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	14'700		14'500		9'615.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	400		400			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		27'000				
75	Arten- und Landschaftsschutz	5'800		6'000		4'814.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		5'800		6'000		4'814.75
7500	Arten- und Landschaftsschutz	5'800		6'000		4'814.75	
	Nettoergebnis		5'800		6'000		4'814.75
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100		1'500		919.75	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	400		400			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'500		1'600		1'418.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'800		1'500		1'500.00	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung						250.00
	Nettoergebnis					250.00	
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz						250.00
	Nettoergebnis					250.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						250.00
77	Übriger Umweltschutz	104'400	62'100	103'900	62'300	83'704.25	44'526.15
	Nettoergebnis		42'300		41'600		39'178.10
7710	Friedhof und Bestattung	42'800	500	42'600	1'000	39'686.40	508.30
	Nettoergebnis		42'300		41'600		39'178.10
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		1'000		414.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		500		1'439.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'000		19'000		23'140.00	
3690.00	Übriger Transferaufwand	22'300		22'100		14'692.30	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		1'000		508.30
7719	Regionale Friedhoforganisation (Friedhofverband)	61'600	61'600	61'300	61'300	44'017.85	44'017.85
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'600		1'600		1'680.00	
3010.01	Lohn Abwart	4'400		4'200		3'930.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100		7.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		78.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		28.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		1'366.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'600		3'600		2'355.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'200		11'000		18.50	
3130.13	Unterhalt Friedhofanlage / Gärtner	2'000		3'000		1'494.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		432.45	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	35'000		35'000		32'624.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500		500		3'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500		1'500		1'680.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		37'300		37'200		24'645.55
4690.00	übriger Transferertrag		22'300		22'100		14'692.30
79	Raumordnung	39'300		28'800		21'261.85	
	Nettoergebnis		39'300		28'800		21'261.85
7900	Raumordnung	39'300		28'800		21'261.85	
	Nettoergebnis		39'300		28'800		21'261.85
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					802.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					52.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					3.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					8.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'000		21'000		16'539.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	20'000					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'000		5'500		1'484.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'300		2'300		2'372.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	79'500	125'500	73'200	105'200	252'657.70	381'216.20
	Nettoergebnis	46'000		32'000		128'558.50	
81	Landwirtschaft	17'800		3'800		2'114.00	
	Nettoergebnis		17'800		3'800		2'114.00
8120	Strukturverbesserungen	15'000		500			
	Nettoergebnis		15'000		500		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		500			
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'800		3'300		2'114.00	
	Nettoergebnis		2'800		3'300		2'114.00
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	1'400		1'300		1'281.50	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	200		200		173.40	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	500		700		216.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		73.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					7.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100		11.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400		800		344.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100				5.00	
82	Forstwirtschaft	61'700	3'500	69'400	2'800	250'543.70	231'849.30
	Nettoergebnis		58'200		66'600		18'694.40
8200	Forstwirtschaft	56'900		57'000		240'814.40	228'269.30
	Nettoergebnis		56'900		57'000		12'545.10
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	1'400		1'300		1'281.50	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	100		2'000		2'882.80	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal					90'932.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'533.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		300		5'941.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					7'305.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					4'586.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100		1'033.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					710.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					1'154.40	
3091.00	Personalwerbung					531.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		1'555.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					22'388.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					170.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					32.35	
3105.00	Lebensmittel					1'573.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					2'025.85	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider					1'351.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					4'786.70	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten					231.40	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600		600		2'026.45	
3130.04	Akkordgruppen					14'990.50	
3130.06	Holzschnitzelherstellung					18'601.55	
3130.07	Andere Dienstleistungen Dritter					3'524.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					1'254.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien					1'971.50	
3137.00	Steuern und Abgaben					498.90	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	15'000		15'000		15'210.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					6'742.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					2'178.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					1'650.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'443.45	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			9'600		9'541.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	15'700				12'056.40	
3612.06	Entschädigung an Gemeinwesen			27'600			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	23'500					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					183.15	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						11'418.15
4250.00	Verkäufe						7'169.70
4250.01	Stammholz						71'027.25
4250.02	Industrieholz						5'390.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.03	Brennholz						12'658.00
4250.05	Schnitzelverkauf						68'326.65
4250.06	Verkauf Christbäume, Kranz- und Deckkäste, Rinden, Sämlinge, etc.						2'682.25
4250.07	Übrige Verkaufserlöse						238.00
4260.02	Übrige Rückerstattungen Dritter						1'792.50
4260.04	Rückerstattung an Besoldung und Sozialleistungen des Försters für Staats- und Privatwaldungen						1'598.60
4390.00	Übriger Ertrag						447.80
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						28'950.15
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						16'569.65
8206	Forstliche Nebenbetriebe			2'700		2'703.00	
	Nettoergebnis				2'700		2'703.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			2'700		2'703.00	
8209	Nebenbetrieb [Gemeindebetrieb]	4'800	3'500	9'700	2'800	7'026.30	3'580.00
	Nettoergebnis		1'300		6'900		3'446.30
3010.01	Lohn Abwart	600		200		594.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					3.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		1'475.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			4'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					428.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'300		862.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300		293.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500		1'500		2'049.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'400		1'400		1'317.00	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'500		2'800		3'580.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
83	Jagd und Fischerei Nettoergebnis	200	200	200	200	139.30	139.30
8300	Jagd und Fischerei Nettoergebnis	200	200	200	200	139.30	139.30
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		200		200		139.30
86	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	121'800	121'800	102'200	102'200	123'122.60	123'122.60
8600	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	121'800	121'800	102'200	102'200	123'122.60	123'122.60
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		121'800		102'200		123'122.60
87	Brennstoffe und Energie Nettoergebnis					26'105.00	26'105.00
8710	Elektrizität Nettoergebnis					26'105.00	26'105.00
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen						26'105.00
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	518'800 2'576'100	3'094'900	967'700 2'372'900	3'340'600	1'044'059.05 2'418'389.00	3'462'448.05
91	Steuern Nettoergebnis	4'500 1'999'800	2'004'300	6'400 1'813'100	1'819'500	9'055.65 1'981'836.90	1'990'892.55
9100	Allgemeine Gemeindesteuern Nettoergebnis	1'000 1'488'100	1'489'100	3'000 1'451'800	1'454'800	5'610.65 1'674'709.50	1'680'320.15
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		3'000		5'610.65	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'123'900		1'116'000		1'131'301.90
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		100'000		90'000		306'647.45
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		500		500		2'705.92

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		25'000		30'000		27'700.40
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-45'000		-48'000		-41'537.10
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		1'500		-2'000		-657.85
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		173'400		167'400		166'782.75
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		35'000		30'000		38'631.90
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		500		500		812.69
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		10'000		10'000		6'766.55
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-15'000		-10'000		-12'270.85
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		25'000		20'000		28'465.13
4008.00	Personalsteuern		27'100		26'900		27'346.36
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		16'000		13'100		13'153.70
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		8'000		4'000		-18'352.25
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen				3'000		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		2'700		2'800		2'814.30
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		500		500		9.15
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen				100		
9101	Sondersteuern	3'500	515'200	3'400	364'700	3'445.00	310'572.40
	Nettoergebnis	511'700		361'300		307'127.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					130.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'500		3'400		3'315.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		500'000		350'000		295'532.40
4033.00	Hundesteuern		15'200		14'700		15'015.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						25.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
93	Finanz- und Lastenausgleich	403'700	627'300	849'300	1'319'700	781'511.00	1'214'348.00
	Nettoergebnis	223'600		470'400		432'837.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	403'700	627'300	849'300	1'319'700	781'511.00	1'214'348.00
	Nettoergebnis	223'600		470'400		432'837.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	403'700		849'300		781'511.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		627'300		1'319'700		1'214'348.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	110'400	203'100	111'900	179'700	87'174.00	249'330.87
	Nettoergebnis	92'700		67'800		162'156.87	
9610	Zinsen	29'200	76'600	19'600	51'400	17'967.20	50'313.37
	Nettoergebnis	47'400		31'800		32'346.17	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300		300		228.90	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	3'500		3'000		1'671.65	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	500		300		179.65	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	200		100		51.00	
3940.01	Interne Verrechnung Zinsen Spez.-Finanzierung WV	15'600		10'000		9'978.00	
3940.02	Interne Verrechnung Zinsen Spez.-Finanzierung Abwasser	8'000		5'000		5'001.00	
3940.03	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1'100		900		857.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		1'000				.25
4401.01	Zinsen auf Forderungen						127.95
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		3'600		4'100		2'666.17
4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von andere		800		1'000		1'325.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		71'200		46'300		46'194.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	81'000	126'500	92'100	128'300	69'077.45	197'767.50
	Nettoergebnis	45'500		36'200		128'690.05	
3010.01	Lohn Abwart	4'400		4'300		3'948.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100		8.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		69.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		29.35	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV			23'200			
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	5'000		5'000		2'504.95	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100		200		31.50	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	5'000		5'000		2'343.75	
3431.30	Unterhalt Mobilien	500		500			
3439.10	Ver- und Entsorgung	13'700		13'800		14'436.50	
3439.30	Sachversicherungsprämien	400		400		345.35	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	2'200		5'000		2'994.60	
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV					8'000.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	5'000		5'000		5'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	44'500		29'400		29'364.00	
4430.01	Mietzinse		109'600		111'400		109'642.00
4430.02	Baurechtszinsen		1'900		1'900		1'826.10
4430.03	Pachtzinsen		3'000		3'000		2'957.00
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		12'000		12'000		13'142.40
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV						70'200.00
9690	Finanzvermögen n.a.g.	200		200		129.35	1'250.00
	Nettoergebnis		200		200	1'120.65	
3420.00	Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten	200		200		129.35	
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV						1'250.00
97	Rückverteilungen		500		200		516.40
	Nettoergebnis	500		200		516.40	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		500		200		516.40
	Nettoergebnis	500		200		516.40	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		500		200		516.40

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99	Nicht aufgeteilte Posten	200	259'700	100	21'500	166'318.40	7'360.23
	Nettoergebnis	259'500		21'400			158'958.17
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	200	200	100	100	7'360.23	7'360.23
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	200		100		7'360.23	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		200		100		51.00
4980.00	Interne Übertragungen						7'309.23
9999	Abschluss		259'500		21'400	158'958.17	
	Nettoergebnis	259'500		21'400			158'958.17
9000.00	Ertragsüberschuss					158'958.17	
9001.00	Aufwandüberschuss		259'500		21'400		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

0

ALLGEMEINE VERWALTUNG

0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges
5040.00	Renovation Gemeindehaus
5040.16	Werkhof, Fassadensanierung Nordfassade
5040.17	Werkhof, Sanierung Tore
5040.18	Werkhof, Installation Photovoltaikanlage

Budget 2024

28'500	Aufgrund einer Gebäudeanalyse müssen diverse Sanierungsarbeiten ausgeführt werden.
22'800	Wie bereits im Budget 2023 erwähnt, muss die Fassade des Werkgebäudes dringend saniert werden. Die dringendsten Arbeiten sind im Jahr 2023 geplant.
17'100	Die Tore des Werkhofes sind, dem Alter entsprechend, beschädigt und müssen saniert werden.
110'000	Im Zuge der Sanierungsarbeiten ist auch eine PV-Anlage auf dem Werkgebäude geplant.

5

SOZIALE SICHERHEIT

5730	
5040	Asylunterkunft, Containerbauten

Budget 2'024

Der Bau der Asylunterkunft konnte nicht wie geplant im 2023 begonnen werden, und wird deshalb für 2024 budgetiert.

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

		Budget 2024
6150	Gemeindestrassen	
5010.17	Bahnhof- und Dorfwisestrasse, Sanierung Projekt/Realisierung	250'000 Die Bahnhofstrasse wird saniert. Diese Arbeiten sind abhängig von der Ausführung der Sanierung des Regenklärbeckens.
5010.20	Chlupfstrasse, Sanierung	15'000 Die Sanierung der Chlupfstrasse ist im Jahr 2025 vorgesehen. Dies sind die Kosten für die Projektierung.
6210	Bahninfrastruktur	
5010.01	Bushaltestelle Bahnhof, Anpassung/Sanierung (behindertengerecht)	80'000 Sämtliche Bushaltestellen müssen behindertengerecht umgebaut werden.

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

		Budget 2024
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	
5030.07	Bahnhofstrasse, Ersatz Wasserleitung Projekt / Realisierung	130'000 Bei der Sanierung der Bahnhofstrasse wird auch die Wasserleitung ersetzt.
5440.00	Darlehen an ZV Gruppenwasserversorgung Schöfflisdorf- Steinmaur	31'700 Der ZV Gruppenwasserversorgung plant eine Investition, welche mittels Darlehen der Zweckverbandsgemeinden finanziert werden soll.
6370.00	Wasseranschlussgebühren	-20'000
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	
5030.00	Hochwasserschutz Surb / Regenklärbecken	1'100'000 Der Grossteil der Arbeiten beim Regenklärbecken sind im 2024 geplant.
5030.03	Fremdwassersanierung West	10'000 Diese Arbeiten sind abhängig von der Sanierung des Regenklärbeckens.
5030.22	Kanalsanierung Teil Mitte und Ost (Liner)	75'000
5290.01	GEP	20'000
6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren	-10'000

7410	Gewässerverbauungen	
5020.00	Dorfbach / Mülibach Projekt	30'000
7900	Raumordnung	
5290.01	Bau- und Zonenordnung, Revision / Harmonisierung	40'000 Die Bau- und Zonenordnung muss revidiert und ein Richtplan erstellt werden. Die Arbeiten und somit auch die Kosten verteilen sich auf die Jahre 2023 - 2025.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	178'400	- 178'400	60'000	60'000		
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis						
2	Bildung Nettoergebnis						
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis						
4	Gesundheit Nettoergebnis						
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	900'000	900'000				
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	345'000	345'000	110'000	110'000	427'669.45	427'669.45
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'436'700	30'000 1'406'700	960'000	30'000 930'000	549'134.81	75'197.00 473'937.81
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis						
Total Ausgaben / Einnahmen		2'860'100	30'000	1'130'000	30'000	976'804.26	75'197.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0	2'830'100	0	1'100'000	0.00	901'607.26
Total		2'860'100	2'860'100	1'130'000	1'130'000	976'804.26	976'804.26

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	178'400		60'000			
	Nettoergebnis		178'400		60'000		
02	Allgemeine Dienste	178'400		60'000			
	Nettoergebnis		178'400		60'000		
0290	Verwaltungliegenschaften, übriges	178'400		60'000			
	Nettoergebnis		178'400		60'000		
5040.00	Renovation Gemeindehaus	28'500					
5040.15	Werkhof, Fassadensanierung Südfassade			60'000			
5040.16	Werkhof, Fassadensanierung Nordfassade	22'800					
5040.17	Werkhof, Sanierung Tore	17'100					
5040.18	Werkhof, Installation Photovoltaikanlage	110'000					
5	SOZIALE SICHERHEIT	900'000					
	Nettoergebnis		900'000				
57	Sozialhilfe und Asylwesen	900'000					
	Nettoergebnis		900'000				
5730	Asylwesen	900'000					
	Nettoergebnis		900'000				
5040.00	Asylunterkunft, Containerbauten	900'000					
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	345'000		110'000		427'669.45	
	Nettoergebnis		345'000		110'000		427'669.45
61	Strassenverkehr	265'000		100'000		427'669.45	
	Nettoergebnis		265'000		100'000		427'669.45
6150	Gemeindestrassen	265'000		100'000		427'669.45	
	Nettoergebnis		265'000		100'000		427'669.45
5010.12	Bergstrasse, Ausbau neues Projekt					142'295.35	
5010.13	Schulstrasse, Wehntaler- bis Rietlistrasse, Deckbelag Projekt / Realisierung					-112'223.70	
5010.16	Unterdorfstrasse, Sanierung			80'000		397'597.80	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.17	Bahnhof- und Dorfwiseenstrasse, Sanierung Projekt/Realisierung	250'000		20'000			
5010.20	Chlupfstrasse, Sanierung	15'000					
62	Öffentlicher Verkehr	80'000		10'000			
	Nettoergebnis		80'000		10'000		
6210	Bahninfrastruktur	80'000		10'000			
	Nettoergebnis		80'000		10'000		
5010.01	Bushaltestelle Bahnhof, Anpassung/Sanierung (behindertengerecht)	80'000		10'000			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'436'700	30'000	960'000	30'000	549'134.81	75'197.00
	Nettoergebnis		1'406'700		930'000		473'937.81
71	Wasserversorgung	161'700	20'000	325'000	20'000	291'155.61	8'912.00
	Nettoergebnis		141'700		305'000		282'243.61
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	161'700	20'000	325'000	20'000	291'155.61	8'912.00
	Nettoergebnis		141'700		305'000		282'243.61
5030.03	Bergstrasse, Ausführungsprojekt WL					783.50	
5030.07	Bahnhofstrasse, Ersatz Wasserleitung Projekt / Realisierung	130'000		15'000			
5030.12	Bergstrasse, Ersatz WL bis PP Rütistrasse					9'277.20	
5030.16	Unterdorfstrasse, Ersatz WL Wehntalerstr. - Surbgasse					129'417.85	
5030.17	Unterhalt Leitsystem / Steuerung WV					111'792.31	
5030.21	Wehntalerstrasse, Ersatz WL Unterdorf- bis Mooswisenstrasse			300'000			
5060.00	Funkauslesung Wasseruhren					18'480.00	
5290.01	GWP Überarbeitung					2'743.50	
5290.02	Leitungskataster Wasser Modellwechsel					12'000.00	
5290.03	QS Wasserversorgung gem W12					6'661.25	
5290.04	Trinkwasserversorgung in Notlagen, Überarbeitung			10'000			
5440.00	Darlehen an ZV Gruppenwasserversorgung Schöfflisdorf-Steinmaur	31'700					
6370.00	Wasseranschlussgebühren		20'000		20'000		8'912.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
72	Abwasserbeseitigung	1'205'000	10'000	565'000	10'000	102'967.10	6'650.00
	Nettoergebnis		1'195'000		555'000		96'317.10
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	1'205'000	10'000	565'000	10'000	102'967.10	6'650.00
	Nettoergebnis		1'195'000		555'000		96'317.10
5030.00	Hochwasserschutz Surb / Regenklärbecken	1'100'000		520'000		14'304.80	
5030.03	Fremdwassersanierung West	10'000				683.10	
5030.12	Ausbau Bergstrasse, Fremdwasserableitung					54'119.45	
5030.19	Weier-/Mülilebenstrasse, Sammelkanal (Mischwasserkanal)			25'000			
5030.22	Kanalsanierung Teil Mitte und Ost (Liner)	75'000					
5290.00	Leitungskataster Abwasser					14'000.00	
5290.01	GEP	20'000		20'000		19'859.75	
6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren		10'000		10'000		6'650.00
74	Verbauungen	30'000		30'000		155'012.10	59'635.00
	Nettoergebnis		30'000		30'000		95'377.10
7410	Gewässerverbauungen	30'000		30'000		155'012.10	59'635.00
	Nettoergebnis		30'000		30'000		95'377.10
5020.00	Dorfbach / Mülibach Projekt	30'000		30'000		14'079.05	
5020.01	Parisbach, Renaturierung					140'933.05	
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						59'635.00
79	Raumordnung	40'000		40'000			
	Nettoergebnis		40'000		40'000		
7900	Raumordnung	40'000		40'000			
	Nettoergebnis		40'000		40'000		
5290.01	Bau- und Zonenordnung, Revision / Harmonisierung	40'000		40'000			
9	FINANZEN	30'000	2'860'100	30'000	1'130'000	75'197.00	976'804.26
	Nettoergebnis	2'830'100		1'100'000		901'607.26	
99	Nicht aufgeteilte Posten	30'000	2'860'100	30'000	1'130'000	75'197.00	976'804.26

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis	2'830'100		1'100'000		901'607.26	
9999	Abschluss	30'000	2'860'100	30'000	1'130'000	75'197.00	976'804.26
	Nettoergebnis	2'830'100		1'100'000		901'607.26	
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	20'000		20'000		8'912.00	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	10'000		10'000		66'285.00	
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		1'493'400		240'000		582'681.55
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasserwerk		161'700		325'000		291'155.61
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		1'205'000		565'000		102'967.10

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen						
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens					1'250.00	1'250.00
Total Ausgaben / Einnahmen		0	0	0	0	1'250.00	1'250.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0	0	0	0	0.00	0.00
Total		0	0	0	0	1'250.00	1'250.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung					1'250.00	1'250.00
9690	Finanzvermögen n.a.g.					1'250.00	1'250.00
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in					1'250.00	
8060.00	Verkauf von Mobilien						1'250.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget	Budget	Rechnung
		2024	2023	2022
		517'300	497'400	465'952.33
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	35'800	29'700	25'371.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	33'400	27'300	23'057.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'400	2'400	2'314.00
1400	Allgemeines Rechtswesen	0	1'300	1'256.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0	1'300	1'256.00
1500	Feuerwehr	24'400	24'400	24'357.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	24'400	24'400	24'357.00
1610	Militärische Verteidigung	0	700	685.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0	700	685.00
1616	Regionale Schiessanlage	3'500	0	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'500	0	0.00
1626	Regionale Zivilschutzorganisation	0	100	16.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0	100	16.00

3410	Sport	0	2'800	2'739.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0	2'800	2'739.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	0	0	833.11
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0	0	833.11
5730	Asylwesen	48'000	0	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	46'800	0	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'200	0	0.00
5790	Fürsorge, übriges	0	700	696.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0	700	696.00
6150	Gemeindestrassen	178'000	174'600	160'096.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	173'500	170'100	155'646.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'900	2'900	2'879.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'600	1'600	1'571.00
6190	Strassen, übriges	33'800	33'400	33'744.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	33'800	33'400	33'744.00
6220	Regionalverkehr	6'100	6'100	6'029.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	6'100	6'100	6'029.00

7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	109'800	128'100	115'681.53
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	92'000	107'300	87'201.00
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe	6'100	10'700	6'014.00
3301.31	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	0	0	14'440.53
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	11'700	10'000	7'988.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0	100	38.00
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	40'700	41'700	37'992.00
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	20'700	19'800	21'395.00
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	13'300	15'200	9'944.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'700	6'700	6'653.00
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	17'900	17'900	21'576.67
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	17'900	17'900	21'576.67
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	800	800	9'243.02
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	800	800	9'243.02
7410	Gewässerverbauungen	15'100	14'900	9'615.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	14'700	14'500	9'615.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	400	400	0.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	1'000	1'000	977.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	1'000	1'000	977.00

7900	Raumordnung	1'000	5'500	1'484.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'000	5'500	1'484.00
8200	Forstwirtschaft	0	9'600	9'541.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	9'600	9'541.00
8206	Forstliche Nebenbetriebe	0	2'700	2'703.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	2'700	2'703.00
8209	Nebenbetrieb [Gemeindebetrieb]	1'400	1'400	1'317.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'400	1'400	1'317.00

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Abschreibungen VV		517'300	497'400	465'952.33
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	491'100	465'500	429'888.55
Wertberichtigungen Darlehen VV	364	0	0	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	365	0	0	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	26'200	31'900	36'063.78

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
Anzahl Einwohner	1'400	1'400	1'361	
Steuerfuss	36%	36%	36%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'611	2'578	2'682	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	11%	48%	84%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	-0.1%	-0.1%	0.0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-399%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-4'937	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				