

## **Politische Gemeinde 8460 Marthalen**

# **Budget 2024**

Ablieferung an Gemeinderat	31.08.2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat	19.09.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	20.09.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	04.10.2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	07.12.2023
Veröffentlichung	31.12.2023

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	<b>3</b>
1 Bericht des Gemeinderats	4
2 Anträge und Beschlüsse	5
<b>Budget</b>	<b>8</b>
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	n.a.
5 Haushaltsgleichgewicht	10
6 Erfolgsrechnung	12
7 Investitionsrechnungen	13
<b>Budget - Details</b>	<b>14</b>
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	15
9 Erfolgsrechnung	22
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	61
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	63
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	n.a.
<b>Anhang zum Budget</b>	<b>67</b>
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	68
14 Finanzkennzahlen	72
15 Konsortial-Buchhaltung	73

### Kontakt

Gemeindeverwaltung Marthalen

Underdorf 2

8460 Marthalen

Finanzvorstand: Matthias Stutz

Leiter Finanzen: Markus Kühne

Telefon 052 305 44 53

E-Mail [markus.kuehne@marthalen.ch](mailto:markus.kuehne@marthalen.ch)

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht des Gemeinderats

Der Bericht des Gemeinderats zum Budget soll folgende Schwerpunkte umfassen:

- a. *die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung,*
- b. *Stand ihrer Aufgabenerfüllung (inkl. Überblick über die Besorgung wesentlicher Gemeindeaufgaben durch andere Gemeinden, Zweckverbände und Anstalten),*
- c. *Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres,*
- d. *Begründung des Antrags zum Steuerfuss.*

### a. die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung

Ziel der Politischen Gemeinde Marthalen ist ein stabiler und ausgeglichener Finanzhaushalt. Die Prognose des Finanzhaushalts zeigt in Zukunft ein steigendes Aufwandniveau (Gesundheit). Der Ressourcenzuschuss entspricht etwa dem Vorjahreswert und begünstigt die Rechnung der Politischen Gemeinde. Bei den allgemeinen Steuern wird von einem leicht höheren Ertrag ausgegangen und es wird mit einem guten Ergebnis der Grundstückgewinnsteuern gerechnet. Grössere Investitionen sind **im Strassenbereich** (Breitstrass/Uf de Breiti), **für Planungsausgaben** (Verkehrskonzept und Richt- und Nutzungsplanung), **im Wasser** (Uderdorf, und Restausgaben im Töbeli) und **im Abwasser** (Restausgaben im Töbeli und Überarbeitung Genereller Entwässerungsplan) vorgesehen.

Bei den Werkgebühren zeichnet sich per 1.1.2025 eine Überarbeitung der Berechnungsgrundlagen sowie eine Tarifierpassung beim Wasser und Abwasser ab. Ein Wechsel vom Hydrologischen auf das Kalenderjahr bei der Gebührenverrechnung ist angedacht.

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

Mit vorliegendem Budget für das Jahr 2024 kann die Politische Gemeinde ihre Aufgaben erfüllen. Die Politische Gemeinde ist an folgenden Zweckverbänden beteiligt: -ARA Weinland, -Feuerwehr Weinland, -Gemeinsame Quellwasserversorgung Marthalen-Benken, -ZV für Pflege & Betreuung Weinland Mitte, -Zürcher Planungsgruppe Weinland und -Sicherheitszweckverband Weinland. Weitere Aufgaben werden durch Anschlussverträge von anderen Gemeinden erfüllt.

### c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

Bei den Verwaltungs- sowie Finanzliegenschaften sind im Jahr 2024 Unterhaltskosten u.a. beim Ortsmuseum, bei der Rösslischeune und beim Schulhaus Ellikon geplant. Gesamthaft ist ein tieferer Liegenschaften-Unterhalt als im Vorjahr vorgesehen. Eine höherer Aufwand zeichnet sich bei der stationären Restfinanzierung und bei der Restfinanzierung der privaten ambulanten Krankenpflege ab. Der Staatsbeitrag bei den Zusatzleistungen (Ergänzungsleistungen, EL) wurde ab 1.1.2022 erhöht. Höhere Ausgaben sind beim Strassenunterhalt geplant, welche jedoch teilweise vom Kanton Zürich abgedeckt werden (Strassengesetz in Kraft ab 01.06.2022). Bei den EL IV und AHV wird von einer gleichen Ausgangslage wie im Vorjahr ausgegangen.

### d. Begründung des Antrags zum Steuerfuss

Mit dieser Ausgangslage wird beantragt, den Steuerfuss auf 41 % zu belassen und durch den Aufwandüberschuss das Eigenkapitals zu reduzieren.

## Antrag des Gemeinderats

### 1 Antrag zum Budget

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

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	10'237'500
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	7'339'200
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	Fr.	<b>-2'898'300</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'242'800
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	25'000
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Fr.	<b>-1'217'800</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	Fr.	<b>0</b>

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Marthalen zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>	Fr.	<b>5'227'073</b>	
<b>Steuerfuss</b>	%	<b>41</b>	
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-2'898'300
	Steuerertrag bei 41%	Fr.	2'143'100
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	Fr.	<b>-755'200</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 41 % (Vorjahr 41 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8640 Marthalen, 19.09.2023  
Gemeinderat Marthalen

Gemeindepräsident

Matthias Stutz

Gemeindeschreiber

Roger Fankhauser

R. Fankhauser

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### 1 Antrag zum Budget

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

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	10'237'500
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	7'339'200
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	Fr.	<b>-2'898'300</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'242'800
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	25'000
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Fr.	<b>-1'217'800</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	Fr.	<b>0</b>

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

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		Fr.	<b>5'227'073</b>
<b>Steuerfuss</b>		%	<b>41</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-2'898'300
	Steuerertrag bei 41%	Fr.	2'143'100
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	Fr.	<b>-755'200</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 41 % (Vorjahr 41%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8640 Marthalen, 4.10.2023  
Rechnungsprüfungskommission Marthalen

Präsident

Stefan Marthaler

Aktuar

Hanspeter Lee

## Beschluss der Gemeindeversammlung

### 1 Beschluss zum Budget

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

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	10'237'500
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	7'339'200
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-2'898'300</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'242'800
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	25'000
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-1'217'800</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>0</b>

### 2 Beschluss zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		Fr.	<b>5'227'073</b>
<b>Steuerfuss</b>		%	<b>41</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-2'898'300
	Steuerertrag bei 41%	Fr.	2'143'100
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>Fr.</b>	<b>-755'200</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politische Gemeinde Marthalen für das Jahr 2024 wird auf 41 % (Vorjahr 41 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8640 Marthalen, 07.12.2023

Namens der Gemeindeversammlung

Gemeindepräsident

Matthias Stutz

Gemeindeschreiber

Roger Fankhauser

*R. Fankhauser*

# Budget

## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
<b>Steuerbedarf</b>				
Gesamtaufwand		10'237'500	9'806'000	9'367'658.55
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		7'339'200	7'145'000	7'945'316.48
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-2'898'300</b>	<b>-2'661'000</b>	<b>-1'422'342.07</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>5'227'073</b>	<b>4'982'195</b>	<b>5'085'823.90</b>	
<b>Steuerfuss in %</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:				
4000.0 Einkommenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	1'750'000	1'670'000	1'671'732.10	
4001.0 Vermögenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	249'300	250'100	249'585.35	
4010.0 Gewinnsteuer jur.P. Rechnungsjahr	125'800	106'600	145'908.05	
4011.0 Kapitalsteuer jur.P. Rechnungsjahr	18'000	16'000	17'962.30	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>2'143'100</b>	<b>2'042'700</b>	<b>2'085'187.80</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>		<b>2'143'100</b>	<b>2'042'700</b>	<b>2'085'187.80</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	<b>-755'200</b>	<b>-618'300</b>	<b>662'845.73</b>

## Haushaltsgleichgewicht

### Ausgleich des Budgets

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

<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	<b>-755'200.00</b>
---------------------------------------	---	--------------------

### Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Finanzvermögen per 31.12.2022	11'473'972.15
./. Fremdkapital per 31.12.2022	5'843'377.36
<b>= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2022</b>	<b>5'630'594.79</b>

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

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen</b>	<b>5'630'594.79</b>
---	---------------------

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	621'500.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	64'293.00

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld</b>	<b>685'793.00</b>
---	-------------------

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

## Haushaltsgleichgewicht

### Kennzahlen

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

#### Eigenkapitalquote

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

Richtwerte  
> 25 % genügend  
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
68%	67%	65%	67%	65%	n.a					66%

#### 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
-1.4%	-2.0%	-1.3%	-1.6%	-8.7%	n.a.					-3%

#### 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
1.0%	8.0%	8.4%	19.0%	8.9%	16%					10%

## Erfolgsrechnung

<b>Gestufter Erfolgsausweis</b>		<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
30	Personalaufwand	1'288'800	1'347'300	1'288'462.18
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'887'500	1'845'200	1'379'400.66
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	734'700	600'000	557'716.78
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	1'000	1'000	55'605.21
36	Transferaufwand	5'950'200	5'618'200	5'503'476.60
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	12'000.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>9'862'200</i>	<i>9'411'700</i>	<i>8'796'661.43</i>
40	Fiskalertrag	3'199'500	2'992'200	2'964'531.08
41	Regalien und Konzessionen	18'000	21'300	32'408.65
42	Entgelte	1'090'300	1'073'400	1'265'530.39
43	Übrige Erträge	0	0	10'337.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	351'700	318'800	941'224.07
46	Transferertrag	4'136'600	4'126'600	4'060'820.59
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	12'000.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>8'796'100</i>	<i>8'532'300</i>	<i>9'286'851.78</i>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-1'066'100</b>	<b>-879'400</b>	<b>490'190.35</b>
34	Finanzaufwand	86'900	125'800	171'824.57
44	Finanzertrag	397'800	386'900	344'479.95
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>310'900</b>	<b>261'100</b>	<b>172'655.38</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-755'200</b>	<b>-618'300</b>	<b>662'845.73</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-755'200</b>	<b>-618'300</b>	<b>662'845.73</b>
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	288'400	268'500	399'172.55
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	288'400	268'500	399'172.55
	Total Aufwand	10'237'500	9'806'000	9'367'658.55
	Total Ertrag	9'482'300	9'187'700	10'030'504.28

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
50	Sachanlagen	1'166'300	0	1'103'062.85
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	76'500	34'000	3'366.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	82'150.76
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	820'000.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>1'242'800</b>	<b>34'000</b>	<b>2'008'579.61</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	128'285.20
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	25'000	0	60'988.80
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	82'128.35
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>25'000</b>	<b>0</b>	<b>271'402.35</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		1'242'800	34'000	2'008'579.61
Total Investitionseinnahmen		25'000	0	271'402.35
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-1'217'800</b>	<b>-34'000</b>	<b>-1'737'177.26</b>

# Budget - Details

# Erfolgsrechnung

## Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Eine Abweichung wird ab einem Betrag von CHF 10'000.00 begründet. Keine Abweichungsbegründungen bei den Internen Verrechnungen, da diese keine Auswirkungen auf das Ergebnis haben. Ebenfalls nicht begründet werden die Abweichungen der Abschreibungen, welche im Anhang offen gelegt werden.

### Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt 0.30% und wird aufgrund dem Durchschnittssatz der tatsächlichen eigenen Schulden jeweils festgelegt. Verzinst wird jeweils der Bestand anfangs Jahr.

#### Verzinst werden:

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen (nur Hauenstein Stiftung, Legat Wipf-Wegmann wird aufgrund effektiven Zinsen verzinst)
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

Konto	Bereiche	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	Begründung
-------	----------	----------------	----------------	------------	------------

MA=Mehraufwand, MiA= Minderaufwand, ME=Mehrertrag, MiE=Minderertrag

### Allgemeine Verwaltung

**0**

Der Software-Dienstleister wird voraussichtlich angepasst. Die Hardware wird geleast.

Konto	Bereiche	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	Begründung
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	23'000	5'100	17'900	MA, Aus- u. Weiterbildung in GGST und Führung geplant
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'000	13'000	21'000	MA, Springereinsatz Finanz-Steuerverwaltung
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	26'600	57'300	-30'700	MiA beim IT-Aufwand geplant
3161.00	Operatives Leasing (Raten)	12'500	0	12'500	MA, Leasing von IT vorgesehen

Konto	Bereiche	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	Begründung MA=Mehraufwand, MiA= Minderaufwand, ME=Mehrertrag, MiE=Minderertrag
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	254'200	278'500	-24'300	MiA beim Lohnaufwand
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	21'600	0	21'600	MA Anschaffung Software CMI GEVER geplant
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	58'000	74'000	-16'000	MiA beim IT-Aufwand geplant
3161.00	Operatives Leasing (Raten)	12'500	0	12'500	MA, Leasing von IT-Geräten vorgesehen
<b>1</b>	<b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit</b>				
	Lohnanpassungen				
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen (allgemein)</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	141'100	118'600	22'500	MA, Lohnanpassungen
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	38'600.00	27'600.00	11'000.00	MA, Höherer Beitrag an Sicherheits-Zweckverband
<b>3</b>	<b>Kultur, Sport und Freizeit</b>				
	Gestaltung der Dorfzeitschrift "Eichblatt" wird an Dritte übergeben				
<b>3320</b>	<b>Massenmedien</b>				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	37'500	21'800	15'700	MA, für Auslagerung an Dritte für Gestaltung und Druck des Eichblatts
<b>4</b>	<b>Gesundheit</b>				
	Höherer Aufwand für Restfinanzierung bei der Pflegefinanzierung der Langzeit- sowie ambulanten Pflege				

Konto	Bereiche	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	Begründung MA=Mehraufwand, MiA= Minderaufwand, ME=Mehrertrag, MiE=Minderertrag
<b>4125</b>	<b>Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime</b>				
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen f. Leistungen d. Langzeitpflege (beauftragte)	660'000	500'000	160'000	MA, für höhere Restfinanzierung im ZPBW-Mitte
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen f. Leistungen der Langzeitpflege (übrige)	20'000	50'000	-30'000	MiA, tiefere Restfinanzierung bei Dritten
3635.46	Beiträge an privat Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege (übrige)	120'000	90'000	30'000	MA, höhere Restfinanzierung bei privaten Anbieter
<b>4215</b>	<b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>				
3634.50	Beiträge an öffentl. Unternehmung f. Pflegel. d. ambulanten Krankenpflege (Spitex), beauftragt	250'000	240'000	10'000	MA, für höhere Restfinanzierung für ambulante Krankenpflege im ZPBW-Mitte
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen f. Pflegeleist. d. ambul. Krankenpflege (Spitex)	230'000	125'000	105'000	MA, höhere Spitex-Leistungen für Restfinanzierung bei privaten Anbieter
<b>5</b>	<b>Soziale Sicherheit</b>				
	Anstieg des Aufwands im Jugendschutz, tieferer Aufwand bei der KITA				
<b>5120</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	40'000	22'000	18'000	MA, für KVG-Aufwand im Asylbereich durch die Stadt Winterthur
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	30'000	20'000	10'000	MA, höhere Prämienverbilligungen
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-68'000	-42'500	-25'500	ME, beim Staatsbeitrag Kanton Zürich inkl. Asylbereich
<b>5340</b>	<b>Wohnen im Alter (ohne Pflege)</b>				
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV	-120'000	-102'600	-17'400	ME, höhere Pacht- und Mietzinse
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>				
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	205'000	170'000	35'000	MA, Zunahme der Bevorschussungen inkl. Heimplatzierungen
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	50'000	89'300	-39'300	MiA, an KITA Zingge (Primarschulgemeinde Marthalen)

Konto	Bereiche	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	Begründung MA=Mehraufwand, MiA= Minderaufwand, ME=Mehrertrag, MiE=Minderertrag
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>				
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	220'000	350'000	-130'000	MiA, der wirtschaftlichen Hilfe für schweizerische Staatsangehörige
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	150'000	50'000	100'000	MA, der wirtschaftlichen Hilfe für ausländische Staatsangehörige
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	184'000	199'000	-15'000	MiA, im Bereich der Asylsuchenden im Bezirk Andelfingen
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>				
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	40'000	25'000	15'000	MA, Zunahme persönliche Hilfe GdG (Gesellschaft der Gemeinden Bezirk Andelfingen)
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-40'200	-27'400	-12'800	ME, Kostendach Integrations-Pauschale
<b>6</b>	<b>Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b>				
	Zunahme beim Strassenunterhalt, tiefere ZVV-Beiträge				
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	113'000	88'000	25'000	MA, im Zusammenhang Nachfolge Leiter Werke
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	59'000	47'600	11'400	MA, Elektrizitätsgenossenschaft EGM, Tarifierungsanpassung 2024
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	182'000	148'000	34'000	MA, Unterhalt u.a. Bodenmarkierung Oberhusestrass/ Talackerweg, Haldenweg, Gratwolstrass u. Ob der Halde, Optimierung Parkierung Gratwolstrass + Haldenweg
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	20'000	5'000	15'000	MA, für Abklärungen Kleinprojekte
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	387'600	321'500	66'100	MA, für Abschreibungen im Bereich Strassen
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'300	15'000	-13'700	MiA, für Benützung Wäscheanlage des ZV Fw Weinland
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-384'000	-347'400	-36'600	ME, für Unterhalt Gemeindestrassen, Amt für Mobilität Kanton ZH
<b>6220</b>	<b>Regionalverkehr</b>				
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	139'900	174'000	-34'100	MiA, tieferer Beitrag an ZVV

Konto	Bereiche	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	Begründung MA=Mehraufwand, MiA= Minderaufwand, ME=Mehrertrag, MiE=Minderertrag
<b>7 Umweltschutz und Raumordnung</b>					
Weniger Aufwand für Vorprojekte, höhere Abschreibungen, höhere Beiträge an Zweckverbände, tiefere Honorare für externe Beratung					
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000	35'000	-20'000	MiA, Planung Vorprojekte, Bauprojekt + Submission WL Nordweg
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	85'500	69'200	16'300	MA, für Abschreibungen im Wasserbereich
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	157'800	143'600	14'200	MA, ZV Gruppenwasserversorgung Kohlfirst + ZV QW Marthalen - Benken
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000	42'000	-27'000	MiA, weniger Dienstleistungsaufwand geplant
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	288'000	248'000	40'000	MA, Zunahme Betriebsbeitrag ZV ARA Weinland
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-180'400	-165'400	-15'000	ME, höhere Entnahme aus der Spezialfinanzierung Abwasser
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'000	5'500	10'500	MA, für Grüngutentsorgung
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-23'900	-7'700	-16'200	ME, höhere Entnahme aus der Spezialfinanzierung
<b>7690</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'500	51'800	-44'300	MiA, weniger Honorare für externe Berater vorgesehen
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000	26'000	-11'000	MiA, von Dienstleistungen Dritter vorgesehen
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	48'000	68'000	-20'000	MiA, Handlauf, Zustandsanalyse und Grundlagenbeschaffung für das Friedhofareal

Konto	Bereiche	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	Begründung MA=Mehraufwand, MiA= Minderaufwand, ME=Mehrertrag, MiE=Minderertrag
<b>8 Volkswirtschaft</b>					
Aufwandüberschuss im Forst, ZKB mit höherer Gewinnausschüttung					
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'700	84'600	-81'900	MiA, Austritt Forstwart
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	230'000	170'000	60'000	MA, höhere Leistungen und Stunden durch Kantonsforst geplant
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	0	-75'000	75'000	MiE, Wegfall der Kantonsentschädigung
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0	-10'000	10'000	MiE, keine Entschädigungen von Dritten geplant
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-100'000	-90'000	-10'000	ME, höhere Kantons-Beiträge für Unterhalt Baumbestände und Waldstrassen
<b>8600</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>				
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-173'000	-141'000	-32'000	ME, höhere Gewinnausschüttung durch ZKB
<b>8790</b>	<b>Energie, übriges</b>				
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	41'000	0	41'000	2. Abschreibungsbetrag (1/20 Anschlusszahlung an die Fernwärmeleitung Stutz AG)

Konto	Bereiche	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	Begründung MA=Mehraufwand, MiA= Minderaufwand, ME=Mehrertrag, MiE=Minderertrag
<b>9 Finanzen und Steuern</b>					
Leicht höherer Steuerertrag, etwas höherer Sonderlastenausgleich					
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>				
	Nettoergebnis	2'430'200	2'365'200	65'000	ME, leicht höhere Allgemeine Steuern laufendes Jahr und Vorjahre
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'172'200	1'205'100	-32'900	MiA, tiefere Beiträge des Ressourcenausgleichs an Primar- und Sekundarschule
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	-1'923'000	-1'977'000	54'000	MiE, etwas tieferer Ausgleichsbeitrag
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge	-315'000	-291'000	-24'000	ME, höherer Sonderlastenausgleich
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>				
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	5'000	57'000	-52'000	MiA, tieferer Unterhalt beim Grundeigentum Finanzvermögen (FV) vorgesehen
3439.10	Ver- und Entsorgung	40'000	25'000	15'000	MA, höhere Preise für Strom und Heizöl
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-185'000	-170'000	-15'000	ME, höhere Pacht- und Mietzinsen
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-20'000	-33'000	13'000	MiE, tiefere Rückerstattungen aus NK 2022/2023
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>				
9001.00	Aufwandüberschuss	-755'200	-618'300	-136'900	Höherer Aufwandüberschuss geplant

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	<b>Allgemeine Verwaltung</b> Nettoergebnis	1'383'500	536'100 847'400	1'369'700	515'700 854'000	1'291'879.22	555'947.70 735'931.52
1	<b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit</b> Nettoergebnis	695'900	158'400 537'500	636'700	146'100 490'600	593'432.16	177'477.63 415'954.53
2	<b>Bildung</b> Nettoergebnis	14'000	14'000	14'000	14'000		
3	<b>Kultur, Sport und Freizeit</b> Nettoergebnis	319'100	28'800 290'300	279'700	29'600 250'100	311'180.11	28'385.51 282'794.60
4	<b>Gesundheit</b> Nettoergebnis	1'365'100	300 1'364'800	1'087'000	4'500 1'082'500	1'228'096.38	43'615.08 1'184'481.30
5	<b>Soziale Sicherheit</b> Nettoergebnis	2'283'100	1'042'300 1'240'800	2'266'600	979'900 1'286'700	2'070'360.98	1'223'261.40 847'099.58
6	<b>Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b> Nettoergebnis	1'148'900	428'100 720'800	1'033'200	392'000 641'200	881'158.57	51'980.66 829'177.91
7	<b>Umweltschutz und Raumordnung</b> Nettoergebnis	1'249'200	1'013'500 235'700	1'263'900	972'300 291'600	864'767.44	715'785.09 148'982.35
8	<b>Volkswirtschaft</b> Nettoergebnis	493'500 103'200	596'700	486'700 169'000	655'700	733'379.00 996'384.40	1'729'763.40
9	<b>Finanzen und Steuern</b> Nettoergebnis	1'285'200 4'392'900	5'678'100	1'368'500 4'123'400	5'491'900	1'393'404.69 4'110'883.12	5'504'287.81
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>10'237'500</b>	<b>9'482'300</b>	<b>9'806'000</b>	<b>9'187'700</b>	<b>9'367'658.55</b>	<b>10'030'504.28</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>			<b>755'200</b>		<b>618'300</b>	<b>662'845.73</b>	
<b>Total</b>		<b>10'237'500</b>	<b>10'237'500</b>	<b>9'806'000</b>	<b>9'806'000</b>	<b>10'030'504.28</b>	<b>10'030'504.28</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>10'237'500</b>	<b>10'237'500</b>	<b>9'806'000</b>	<b>9'806'000</b>	<b>10'030'504.28</b>	<b>10'030'504.28</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>1'383'500</b>	<b>536'100</b>	<b>1'369'700</b>	<b>515'700</b>	<b>1'291'879.22</b>	<b>555'947.70</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>847'400</b>		<b>854'000</b>		<b>735'931.52</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>249'100</b>	<b>4'800</b>	<b>251'800</b>	<b>4'200</b>	<b>218'159.17</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>244'300</b>		<b>247'600</b>		<b>218'159.17</b>
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>45'000</b>		<b>52'800</b>		<b>40'405.95</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>45'000</b>		<b>52'800</b>		<b>40'405.95</b>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'000		12'000		8'761.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		9.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					31.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					20.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500		500		800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		2'200		318.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					64.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'000		16'000		9'838.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					211.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000		10'000		9'618.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'000		12'000		10'729.95	
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>204'100</b>	<b>4'800</b>	<b>199'000</b>	<b>4'200</b>	<b>177'753.22</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>199'300</b>		<b>194'800</b>		<b>177'753.22</b>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	128'400		128'300		129'028.74	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'400		8'500		8'321.74	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'000		19'300			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700		700		697.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400		1'500		1'430.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					536.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000		135.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'000		5'000		8'355.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		244.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					1'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'600		21'600		16'460.09	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'000		10'500		10'446.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		597.35	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4'800		4'200		
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>1'134'400</b>	<b>531'300</b>	<b>1'117'900</b>	<b>511'500</b>	<b>1'073'720.05</b>	<b>555'947.70</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>603'100</b>		<b>606'400</b>		<b>517'772.35</b>
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>469'300</b>	<b>266'500</b>	<b>451'800</b>	<b>258'900</b>	<b>426'132.33</b>	<b>276'150.80</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>202'800</b>		<b>192'900</b>		<b>149'981.53</b>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'200		1'100		1'069.80	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	267'800		262'500		262'365.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'300		16'900		16'225.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'000		28'000		26'679.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'300		5'300		4'937.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900		2'900		2'826.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200		1'200		1'064.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	23'000		5'100		230.00	
3091.00	Personalwerbung			8'400		14'060.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'900		2'900		2'690.05	
3100.00	Büromaterial					624.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		200		46.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500		1'500		3'236.25	
3113.00	Anschaffung Hardware					4'113.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	7'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'000		13'000		8'819.97	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	14'000		12'400		10'032.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			6'200		6'203.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	26'600		57'300		39'903.15	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Operatives Leasing (Raten)	12'500					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'100		7'100		1'514.16	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'300		9'300		9'090.15	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	10'400		10'400		10'400.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500		500		595.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000		4'600		6'441.50
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		74'000		74'000		72'230.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		144'000		136'800		149'984.30
4612.02	Entschädigung von regionalem Betreibungsamt						-2'100.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		41'000		41'000		49'000.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		2'000		2'000		
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>511'000</b>	<b>205'400</b>	<b>506'400</b>	<b>190'400</b>	<b>520'816.06</b>	<b>205'687.25</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>305'600</b>		<b>316'000</b>		<b>315'128.81</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	254'200		278'500		275'991.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'400		17'900		16'914.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'800		30'600		30'954.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'000		5'400		5'192.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'800		3'200		2'957.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100		1'200		1'157.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'800		3'000		2'296.15	
3091.00	Personalwerbung	5'000		12'200		14'353.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'900		4'900		3'920.70	
3100.00	Büromaterial	10'000		10'000		7'215.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'300		1'100		2'118.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'800		1'600		1'708.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'800		2'300		591.00	
3113.00	Anschaffung Hardware					22'409.65	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	21'600					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'000		29'000		29'523.38	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	58'000		74'000		60'227.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'100		11'400		9'905.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000		2'000		2'034.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	200		200		227.20	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		1'788.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'987.05	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					452.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	20'300		11'700		24'097.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'800		2'600		2'790.23	
3161.00	Operatives Leasing (Raten)	12'500					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'600		2'600			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		51'400		50'100		55'134.10
4250.00	Verkäufe		400		400		20.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'900		2'900		2'004.45
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'100		2'100		2'528.70
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		87'000		74'300		81'400.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		61'600		60'600		64'600.00
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>154'100</b>	<b>59'400</b>	<b>159'700</b>	<b>62'200</b>	<b>126'771.66</b>	<b>74'109.65</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>94'700</b>		<b>97'500</b>		<b>52'662.01</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'600		16'100		17'704.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200		1'100		1'104.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		95.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		192.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		74.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		2'500		2'856.15	
3106.00	Medizinisches Material			1'000			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		537.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000		1'715.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	45'000		43'500		24'463.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		1'868.74	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'600		6'600		6'587.60	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'000		4'500		1'540.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'000		33'000		29'151.74	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500		296.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		6'000		2'041.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	26'900		26'600		26'542.18	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'400		9'400		7'500.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	2'500		2'500		2'500.00	
4120.00	Kiesabbaurechte		17'000		20'300		32'408.65
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000		4'000		3'713.00
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		36'900		36'900		36'788.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'500		1'000		1'200.00
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>695'900</b>	<b>158'400</b>	<b>636'700</b>	<b>146'100</b>	<b>593'432.16</b>	<b>177'477.63</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>537'500</b>		<b>490'600</b>		<b>415'954.53</b>
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>42'500</b>	<b>9'900</b>	<b>42'300</b>	<b>9'900</b>	<b>56'242.85</b>	<b>5'090.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>32'600</b>		<b>32'400</b>		<b>51'152.85</b>
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>42'500</b>	<b>9'900</b>	<b>42'300</b>	<b>9'900</b>	<b>41'475.70</b>	<b>5'090.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>32'600</b>		<b>32'400</b>		<b>36'385.70</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'000		23'000		22'205.70	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	19'500		19'300		19'270.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		300		300		290.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'800		4'800		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4'800		4'800		4'800.00
<b>1120</b>	<b>Verkehrssicherheit</b>					<b>14'767.15</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>						<b>14'767.15</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter					14'767.15	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>12</b>	<b>Rechtssprechung</b>	<b>6'800</b>	<b>1'000</b>	<b>8'400</b>	<b>1'000</b>	<b>5'769.60</b>	<b>1'420.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>5'800</b>		<b>7'400</b>		<b>4'349.60</b>
<b>1200</b>	<b>Rechtssprechung</b>	<b>6'800</b>	<b>1'000</b>	<b>8'400</b>	<b>1'000</b>	<b>5'769.60</b>	<b>1'420.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>5'800</b>		<b>7'400</b>		<b>4'349.60</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'600		3'200		3'850.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		300		254.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					19.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		40.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100				15.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			3'200		390.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			800			
3100.00	Büromaterial	200		300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200		50.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		300		99.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen					1'050.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000		1'000		1'420.00
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>372'600</b>	<b>62'400</b>	<b>323'700</b>	<b>62'000</b>	<b>278'220.55</b>	<b>68'493.32</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>310'200</b>		<b>261'700</b>		<b>209'727.23</b>
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen (allgemein)</b>	<b>372'600</b>	<b>62'400</b>	<b>323'700</b>	<b>62'000</b>	<b>278'220.55</b>	<b>68'493.32</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>310'200</b>		<b>261'700</b>		<b>209'727.23</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	141'100		118'600		81'689.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'100		7'700		4'841.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'000		6'400		1'444.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'800		2'400		1'476.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500		1'300		843.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		500		316.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500		1'500		735.40	
3091.00	Personalwerbung					4'059.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		1'800		1'126.75	
3100.00	Büromaterial	600					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500		16'149.71	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware					4'727.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	8'600					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000		26'000		8'298.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					8'979.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'000		6'200		6'203.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		319.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	19'000		18'000		12'949.35	
3161.00	Operatives Leasing (Raten)	8'400					
3601.00	Entschädigung an Kanton und Konkordate	13'200		13'200		12'492.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	200		200		527.80	
3612.01	Entschädigung an reg. Zivilstandesamt	11'700		11'600		11'184.74	
3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenbehörde	72'000		67'000		59'756.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'200		33'200		32'900.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	7'200		7'200		7'200.00	
4120.00	Kiesabbaurechte		1'000		1'000		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		26'600		26'200		29'905.22
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000		1'000		410.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'200		1'200		861.70
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						464.30
4612.02	Entschädigung von regionalem Betreibungsamt						652.10
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		32'600		32'600		36'200.00
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>214'200</b>	<b>84'300</b>	<b>214'700</b>	<b>72'400</b>	<b>195'918.68</b>	<b>89'251.90</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>129'900</b>		<b>142'300</b>		<b>106'666.78</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>214'200</b>	<b>84'300</b>	<b>214'700</b>	<b>72'400</b>	<b>195'918.68</b>	<b>89'251.90</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>129'900</b>		<b>142'300</b>		<b>106'666.78</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'200		2'200		2'011.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					11.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					6.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		352.80	
3113.00	Anschaffung Hardware					4'469.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	42'500		35'100		16'528.52	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		7.98	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'000		11'000		15'591.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'700		1'700		1'615.35	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	500		500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'000		19'000		6'428.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000		246.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		133.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	41'600		47'500		39'440.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	90'000		94'000		102'422.98	
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					6'654.05	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'100		3'800		8'951.90
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						12'000.00
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		3'000		3'000		2'700.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		75'200		65'600		65'600.00
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>59'800</b>	<b>800</b>	<b>47'600</b>	<b>800</b>	<b>57'280.48</b>	<b>13'222.41</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>59'000</b>		<b>46'800</b>		<b>44'058.07</b>
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>7'000</b>		<b>5'800</b>		<b>5'321.10</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>7'000</b>		<b>5'800</b>		<b>5'321.10</b>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200		200		167.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400		400			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600		1'600		1'584.30	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'800		3'600		3'569.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>52'800</b>	<b>800</b>	<b>41'800</b>	<b>800</b>	<b>51'959.38</b>	<b>13'222.41</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>52'000</b>		<b>41'000</b>		<b>38'736.97</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'900		1'900		1'560.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		105.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					8.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		18.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					6.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		100			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'800		3'800		1'866.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'300		2'300		4'724.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		604.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000		1'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					339.25	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					215.40	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	400		400			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	38'600		27'600		29'010.33	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'000		2'000			
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate					12'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500		500		500.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		800		800		1'200.00
4690.00	Übriger Transferertrag (Rest a.Umwandlung ZPBW)						22.41
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten						12'000.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	<b>BILDUNG</b>	<b>14'000</b>		<b>14'000</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>14'000</b>		<b>14'000</b>		
29	Übriges Bildungswesen	14'000		14'000			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>14'000</b>		<b>14'000</b>		
2990	Bildung, übriges	14'000		14'000			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>14'000</b>		<b>14'000</b>		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	14'000		14'000			
3	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>319'100</b>	<b>28'800</b>	<b>279'700</b>	<b>29'600</b>	<b>311'180.11</b>	<b>28'385.51</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>290'300</b>		<b>250'100</b>		<b>282'794.60</b>
31	Kulturerbe	32'000		22'200		78'107.25	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>32'000</b>		<b>22'200</b>		<b>78'107.25</b>
3110	Museen und bildende Kunst	5'000		4'200		6'398.25	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>5'000</b>		<b>4'200</b>		<b>6'398.25</b>
3102.00	Drucksachen, Publikationen					3'566.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					950.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500		382.05	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	800					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'700		2'700		1'500.00	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	27'000		18'000		71'709.00	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>27'000</b>		<b>18'000</b>		<b>71'709.00</b>
3099.00	Übriger Personalaufwand					341.20	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	27'000		18'000		71'367.80	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>101'800</b>	<b>13'800</b>	<b>93'200</b>	<b>14'600</b>	<b>84'511.75</b>	<b>13'563.66</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>88'000</b>		<b>78'600</b>		<b>70'948.09</b>
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>74'300</b>	<b>13'500</b>	<b>66'700</b>	<b>14'300</b>	<b>60'935.51</b>	<b>13'218.66</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>60'800</b>		<b>52'400</b>		<b>47'716.85</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'000		35'000		31'346.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'200		2'300		2'016.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'100		1'800		1'632.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		171.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		400		351.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		131.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	300		300			
3091.00	Personalwerbung					662.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300		200		311.00	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		850.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		400		41.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700				706.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	15'000		16'000		12'632.48	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000		1'500		354.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		1'000		5'438.08	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200		200			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'500		2'300		2'290.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		400			
3170.00	Veranstaltungen, Eintritte, Exkursionen	1'500		1'500			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'000		1'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'500		3'500		3'218.66
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		10'000		10'800		10'000.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3290</b>	<b>Kultur, übriges</b>	<b>27'500</b>	<b>300</b>	<b>26'500</b>	<b>300</b>	<b>23'576.24</b>	<b>345.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>27'200</b>		<b>26'200</b>		<b>23'231.24</b>
3099.00	Übriger Personalaufwand					333.20	
3100.00	Büromaterial					696.29	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		525.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		1'085.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'400		7'400		9'685.50	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'000		1'000		1'000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'600		3'600		1'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'000		11'000		7'750.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500		500		500.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
4250.00	Verkäufe		300		300		345.00
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>69'500</b>	<b>15'000</b>	<b>53'800</b>	<b>15'000</b>	<b>54'266.21</b>	<b>14'821.85</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>54'500</b>		<b>38'800</b>		<b>39'444.36</b>
<b>3320</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>69'500</b>	<b>15'000</b>	<b>53'800</b>	<b>15'000</b>	<b>54'266.21</b>	<b>14'821.85</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>54'500</b>		<b>38'800</b>		<b>39'444.36</b>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	37'500		21'800		21'018.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000		7'000		6'947.76	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'000		22'000		23'300.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	3'000		3'000		3'000.00	
4250.00	Verkäufe		15'000		15'000		14'821.85
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>115'800</b>		<b>110'500</b>		<b>94'294.90</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>115'800</b>		<b>110'500</b>		<b>94'294.90</b>
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>102'400</b>		<b>97'200</b>		<b>83'807.65</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>102'400</b>		<b>97'200</b>		<b>83'807.65</b>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'600		5'600		1'512.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		16.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'000		1'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	55'700		49'500		49'479.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'000		3'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	30'000		30'000		30'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'000		8'000		2'800.00	
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>13'400</b>		<b>13'300</b>		<b>10'487.25</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>13'400</b>		<b>13'300</b>		<b>10'487.25</b>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000		1'000		9'576.25	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'000		5'000		120.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	900		800		791.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'500		6'500			
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>1'365'100</b>	<b>300</b>	<b>1'087'000</b>	<b>4'500</b>	<b>1'228'096.38</b>	<b>43'615.08</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'364'800</b>		<b>1'082'500</b>		<b>1'184'481.30</b>
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>800'000</b>		<b>640'000</b>	<b>2'100</b>	<b>728'664.00</b>	<b>43'615.08</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>800'000</b>		<b>637'900</b>		<b>685'048.92</b>
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>				<b>2'100</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>			<b>2'100</b>			
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen				2'100		
<b>4125</b>	<b>Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime</b>	<b>800'000</b>		<b>640'000</b>		<b>728'664.00</b>	<b>43'615.08</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>800'000</b>		<b>640'000</b>		<b>685'048.92</b>
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen f. Leistungen d. Langzeitpflege (beauftragte)	660'000		500'000		655'410.55	
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen f. Leistungen der Langzeitpflege (übrige)	20'000		50'000		53.00	
3635.46	Beiträge an privat Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege (übrige)	120'000		90'000		73'200.45	
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen						43'615.08

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>533'000</b>	<b>300</b>	<b>416'500</b>	<b>2'400</b>	<b>473'119.61</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>532'700</b>		<b>414'100</b>		<b>473'119.61</b>
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>11'000</b>	<b>300</b>	<b>9'500</b>	<b>1'200</b>	<b>10'419.40</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>10'700</b>		<b>8'300</b>		<b>10'419.40</b>
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	7'000		7'000		6'904.40	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'000		2'000		2'815.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		500		700.00	
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		300		1'200		
<b>4215</b>	<b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>	<b>522'000</b>		<b>407'000</b>	<b>1'200</b>	<b>462'700.21</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>522'000</b>		<b>405'800</b>		<b>462'700.21</b>
3634.50	Beiträge an öffentl. Unternehmung f. Pflegel. d. ambulanten Krankenpflege (Spitex), beauftragt	250'000		240'000		255'485.26	
3634.54	Beiträge an öffentl. Unternehmungen f.nichtpfleg.Spitex-Leist. (beauftragt)	40'000		40'000		33'201.00	
3634.55	Beiträge an öffentl. Unternehmungen f.Leistungen d. Akut-u. Übergangspf. (beauftragt)	1'000		1'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					391.15	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen f. Pflegeleist. d. ambul. Krankenpflege (Spitex)	230'000		125'000		173'622.80	
3635.54	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen für nichtpflegerische Spitex-Leistung	1'000		1'000			
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen				1'200		
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>27'900</b>		<b>25'600</b>		<b>22'338.10</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>27'900</b>		<b>25'600</b>		<b>22'338.10</b>
<b>4310</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>25'300</b>		<b>23'700</b>		<b>19'871.45</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>25'300</b>		<b>23'700</b>		<b>19'871.45</b>
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	25'300		23'700		19'871.45	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4320</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>	<b>1'200</b>		<b>1'200</b>		<b>1'155.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'200</b>		<b>1'200</b>		<b>1'155.00</b>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'000		955.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	200		200		200.00	
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>1'400</b>		<b>700</b>		<b>1'311.65</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'400</b>		<b>700</b>		<b>1'311.65</b>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'100		400		1'011.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	300		300		300.00	
<b>49</b>	<b>Gesundheitswesen, übriges</b>	<b>4'200</b>		<b>4'900</b>		<b>3'974.67</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>4'200</b>		<b>4'900</b>		<b>3'974.67</b>
<b>4900</b>	<b>Gesundheitswesen, übrige</b>	<b>4'200</b>		<b>4'900</b>		<b>3'974.67</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>4'200</b>		<b>4'900</b>		<b>3'974.67</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200		115.62	
3134.00	Sachversicherungsprämien					31.95	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'000		4'700		3'827.10	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>2'283'100</b>	<b>1'042'300</b>	<b>2'266'600</b>	<b>979'900</b>	<b>2'070'360.98</b>	<b>1'223'261.40</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'240'800</b>		<b>1'286'700</b>		<b>847'099.58</b>
<b>51</b>	<b>Krankheit und Unfall</b>	<b>77'600</b>	<b>72'500</b>	<b>52'100</b>	<b>47'000</b>	<b>126'264.35</b>	<b>119'896.35</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>5'100</b>		<b>5'100</b>		<b>6'368.00</b>
<b>5110</b>	<b>Krankenversicherung</b>	<b>5'100</b>		<b>5'100</b>		<b>5'500.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>5'100</b>		<b>5'100</b>		<b>5'500.00</b>
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'100		3'100		3'500.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5120</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>72'500</b>	<b>72'500</b>	<b>47'000</b>	<b>47'000</b>	<b>120'764.35</b>	<b>119'896.35</b>
	<b>Nettoergebnis</b>						<b>868.00</b>
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	40'000		22'000		87'573.85	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	30'000		20'000		30'564.75	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	2'500		5'000		2'625.75	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		68'000		42'500		114'613.20
4637.10	Beiträge durch Sozialhilfeempfänger (IPV)		4'500		4'500		5'283.15
<b>52</b>	<b>Invalidität</b>	<b>362'000</b>	<b>252'000</b>	<b>362'000</b>	<b>253'000</b>	<b>370'451.75</b>	<b>258'861.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>110'000</b>		<b>109'000</b>		<b>111'590.75</b>
<b>5220</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>360'000</b>	<b>252'000</b>	<b>360'000</b>	<b>253'000</b>	<b>370'451.75</b>	<b>258'861.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>108'000</b>		<b>107'000</b>		<b>111'590.75</b>
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	340'000		340'000		354'299.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	20'000		20'000		16'152.75	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		249'000		248'000		256'569.00
4637.20	Rückerstattungen EL (zu Unrecht bezogene Leistungen)		3'000		5'000		2'292.00
<b>5240</b>	<b>Leistungen an Invalide</b>	<b>2'000</b>		<b>2'000</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'000</b>		<b>2'000</b>		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		2'000			
<b>53</b>	<b>Alter + Hinterlassene</b>	<b>549'500</b>	<b>435'000</b>	<b>540'900</b>	<b>413'600</b>	<b>387'928.30</b>	<b>346'189.90</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>114'500</b>		<b>127'300</b>		<b>41'738.40</b>
<b>5310</b>	<b>Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>8'300</b>	<b>2'500</b>	<b>7'300</b>	<b>3'500</b>	<b>8'265.65</b>	<b>3'438.70</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>5'800</b>		<b>3'800</b>		<b>4'826.95</b>
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	4'000		3'000		3'865.65	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	300		300			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		4'000		4'400.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'500		3'500		
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen						3'438.70

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>395'000</b>	<b>282'500</b>	<b>395'000</b>	<b>282'500</b>	<b>271'236.20</b>	<b>191'707.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>112'500</b>		<b>112'500</b>		<b>79'529.20</b>
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	375'000		375'000		249'945.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	20'000		20'000		21'291.20	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		262'500		262'500		185'333.00
4637.20	Rückerstattungen EL (zu Unrecht bezogene Leistungen)		20'000		20'000		6'374.00
<b>5340</b>	<b>Wohnen im Alter (ohne Pflege)</b>	<b>141'700</b>	<b>150'000</b>	<b>133'100</b>	<b>127'600</b>	<b>103'980.05</b>	<b>151'044.20</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>8'300</b>			<b>5'500</b>	<b>47'064.15</b>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		500		145.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	25'000		25'000		22'243.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		4'471.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		1'478.15	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'000		2'000		1'360.45	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000		5'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	52'100		45'000		24'039.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		2'000		3'543.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	34'500		30'700		30'699.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	10'000		10'000		9'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'900		4'900		5'500.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	1'500		1'500		1'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000		25'000		32'663.35
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		120'000		102'600		118'380.85
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>4'500</b>		<b>5'500</b>		<b>4'446.40</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>4'500</b>		<b>5'500</b>		<b>4'446.40</b>
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			1'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'500		4'500		4'446.40	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>534'600</b>	<b>6'000</b>	<b>531'300</b>	<b>7'000</b>	<b>508'301.50</b>	<b>99'206.10</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>528'600</b>		<b>524'300</b>		<b>409'095.40</b>
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>55'000</b>	<b>6'000</b>	<b>57'000</b>	<b>7'000</b>	<b>52'040.95</b>	<b>6'966.20</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>49'000</b>		<b>50'000</b>		<b>45'074.75</b>
3637.00	Beiträge an private Haushalte	55'000		57'000		52'040.95	
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV						977.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		6'000		7'000		5'989.20
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>323'400</b>		<b>280'500</b>		<b>293'980.75</b>	<b>92'239.90</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>323'400</b>		<b>280'500</b>		<b>201'740.85</b>
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	45'400		44'500		43'969.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	205'000		170'000		168'787.50	
3631.01	Beiträge an Kanton (Jugendhilfestellen)	72'000		65'000		79'000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					1'625.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		99.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500		500		500.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						92'239.90
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>102'200</b>		<b>100'500</b>		<b>114'196.05</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>102'200</b>		<b>100'500</b>		<b>114'196.05</b>
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	90'900		88'200		99'096.05	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000		3'000		5'100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'300		9'300		10'000.00	
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>54'000</b>		<b>93'300</b>		<b>48'083.75</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>54'000</b>		<b>93'300</b>		<b>48'083.75</b>
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'000		2'000		1'380.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	50'000		89'300		46'703.75	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'000		2'000			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>55</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>					<b>1'916.00</b>	<b>1'916.00</b>
<b>5525</b>	<b>Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose</b>					<b>1'916.00</b>	<b>1'916.00</b>
3637.60	Überbrückungsleistungen					1'916.00	
4630.00	Beiträge vom Bund						1'916.00
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>758'400</b>	<b>276'800</b>	<b>779'300</b>	<b>259'300</b>	<b>674'999.08</b>	<b>397'192.05</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>481'600</b>		<b>520'000</b>		<b>277'807.03</b>
<b>5710</b>	<b>Beihilfen / Zuschüsse</b>	<b>25'000</b>	<b>18'100</b>	<b>25'000</b>	<b>18'100</b>	<b>25'277.00</b>	<b>17'590.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>6'900</b>		<b>6'900</b>		<b>7'687.00</b>
3637.24	Beihilfen (AHV + IV)	25'000		25'000		25'277.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		16'100		16'100		17'590.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		2'000		2'000		
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>420'000</b>	<b>205'000</b>	<b>450'000</b>	<b>205'300</b>	<b>407'034.66</b>	<b>326'322.45</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>215'000</b>		<b>244'700</b>		<b>80'712.21</b>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					546.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					20.18	
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	220'000		350'000		209'140.20	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	50'000		50'000		47'763.95	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	150'000		50'000		149'563.73	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		15'000		11'300		5'864.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		50'000		50'000		35'314.03
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		100'000		100'000		154'656.85
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		20'000		24'000		16'008.90
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		20'000		20'000		114'478.67

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>197'200</b>	<b>12'000</b>	<b>205'700</b>	<b>7'000</b>	<b>148'128.45</b>	<b>3'576.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>185'200</b>		<b>198'700</b>		<b>144'552.45</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'000		6'000		11'340.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800		400		729.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		61.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		127.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100				47.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					16.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'185.25	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	184'000		199'000		132'080.90	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz					2'540.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		12'000		7'000		3'576.00
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>116'200</b>	<b>41'700</b>	<b>98'600</b>	<b>28'900</b>	<b>94'558.97</b>	<b>49'703.60</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>74'500</b>		<b>69'700</b>		<b>44'855.37</b>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	600		600		475.19	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	200		200		118.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		15.64	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500				844.37	
3100.00	Büromaterial	4'000		1'400			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	27'000		27'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'500		2'633.67	
3161.00	Operatives Leasing (Raten)	4'200					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	40'000		25'000		48'235.30	
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	14'300		20'000		18'036.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'800		19'800		22'200.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'500		1'500		1'861.60
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		40'200		27'400		47'842.00
<b>59</b>	<b>Soziale Wohlfahrt, übriges</b>	<b>1'000</b>		<b>1'000</b>		<b>500.00</b>	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'000</b>		<b>1'000</b>		<b>500.00</b>
<b>5920</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>1'000</b>		<b>1'000</b>		<b>500.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'000</b>		<b>1'000</b>		<b>500.00</b>
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	500		500		500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500			
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>1'148'900</b>	<b>428'100</b>	<b>1'033'200</b>	<b>392'000</b>	<b>881'158.57</b>	<b>51'980.66</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>720'800</b>		<b>641'200</b>		<b>829'177.91</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>933'400</b>	<b>424'000</b>	<b>787'800</b>	<b>387'400</b>	<b>655'097.17</b>	<b>51'480.66</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>509'400</b>		<b>400'400</b>		<b>603'616.51</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>933'400</b>	<b>424'000</b>	<b>787'800</b>	<b>387'400</b>	<b>655'097.17</b>	<b>51'480.66</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>509'400</b>		<b>400'400</b>		<b>603'616.51</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	113'000		88'000		113'870.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-180.00	
3049.00	Übrige Zulagen	10'000		10'000		5'132.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000		6'400		6'684.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'000		9'000		10'786.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'400		2'800		2'831.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400		1'100		1'163.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		500		470.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500		1'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200		1'200		118.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000		20'000		13'078.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'800		10'000		1'474.55	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500		100			
3113.00	Anschaffung Hardware					192.85	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	20'000		20'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	59'000		47'600		17'820.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		5'639.11	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	30'000		29'000			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000		2'000		4'757.25	
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'600		2'600		2'565.90	
3137.00 Steuern und Abgaben	1'400		1'400		1'263.50	
3141.00 Unterhalt Strassen und Verkehrswege	182'000		148'000		179'279.41	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	20'000		5'000			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000		8'000		2'295.05	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		8'000		397.85	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		1'492.40	
3190.00 Schadenersatzleistungen	3'000		3'000			
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	387'600		321'500		260'414.60	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV					4'094.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					2'913.00	
3431.00 Nicht baulicher Unterhalt Dritte FV					581.60	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate					3'158.30	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'300		15'000			
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'600		14'600		7'800.00	
3930.00 Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	5'000		5'000		5'000.00	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		10'000		11'094.26
4470.00 Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		1'000		1'000		1'000.00
4479.00 Übrige Erträge Liegenschaften VV		500		500		
4614.00 Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		3'000		3'000		412.50
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		384'000		347'400		7'773.90
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		25'500		25'500		31'200.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>210'300</b>	<b>3'600</b>	<b>241'200</b>	<b>3'600</b>	<b>224'715.80</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>206'700</b>		<b>237'600</b>		<b>224'715.80</b>
<b>6210</b>	<b>Bahninfrastruktur</b>	<b>69'400</b>	<b>3'600</b>	<b>66'200</b>	<b>3'600</b>	<b>62'959.80</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>65'800</b>		<b>62'600</b>		<b>62'959.80</b>
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'000		2'000			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1'400		1'200		1'153.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	1'700		1'700		1'615.80	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	63'000		60'000		58'891.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'300		1'300		1'300.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'600		3'600		
<b>6220</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>140'900</b>		<b>175'000</b>		<b>161'756.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>140'900</b>		<b>175'000</b>		<b>161'756.00</b>
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1'000		1'000			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	139'900		174'000		161'756.00	
<b>63</b>	<b>Verkehr, übrige</b>	<b>5'200</b>	<b>500</b>	<b>4'200</b>	<b>1'000</b>	<b>1'345.60</b>	<b>500.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>4'700</b>		<b>3'200</b>		<b>845.60</b>
<b>6310</b>	<b>Schifffahrt</b>	<b>5'200</b>	<b>500</b>	<b>4'200</b>	<b>1'000</b>	<b>1'345.60</b>	<b>500.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>4'700</b>		<b>3'200</b>		<b>845.60</b>
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700		700		382.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		813.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		2'000		150.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500		1'000		500.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'249'200</b>	<b>1'013'500</b>	<b>1'263'900</b>	<b>972'300</b>	<b>864'767.44</b>	<b>715'785.09</b>
	Nettoergebnis		235'700		291'600		148'982.35
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>459'900</b>	<b>433'800</b>	<b>452'900</b>	<b>426'800</b>	<b>319'672.25</b>	<b>296'609.00</b>
	Nettoergebnis		26'100		26'100		23'063.25
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>26'100</b>		<b>26'100</b>		<b>23'063.25</b>	
	Nettoergebnis		26'100		26'100		23'063.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'100		4'100		4'291.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		276.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		119.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		48.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					18.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		152.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	19'000		19'000		18'157.45	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000		2'000			
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>	<b>433'800</b>	<b>433'800</b>	<b>426'800</b>	<b>426'800</b>	<b>296'609.00</b>	<b>296'609.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'200		13'200		11'378.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800		800		731.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		400		316.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		127.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100				47.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		600		95.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		10'000		10'463.37	
3113.00	Anschaffung Hardware					179.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500		2'500		747.02	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'700		9'000		3'235.06	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000		35'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000		15'000		4'851.77	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		565.85	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	91'000		100'000		16'817.25	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'400		5'400			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000		2'848.17	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200			
3192.00	Abgeltung von Rechten					2'642.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000		253.71	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	85'500		69'200		60'234.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					29.25	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK					55'530.31	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'000		1'000			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	157'800		143'600		108'694.79	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'700		6'700		7'600.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	5'000		5'000		5'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	7'200		4'400		4'219.75	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		272'000		266'000		280'297.25
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						726.40
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		146'600		145'700		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		14'000		14'000		13'940.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'200		1'100		1'020.35
4980.00	Interne Übertragungen						625.00
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>463'900</b>	<b>463'900</b>	<b>448'900</b>	<b>448'900</b>	<b>331'472.68</b>	<b>331'472.68</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>406'200</b>	<b>463'900</b>	<b>392'900</b>	<b>448'900</b>	<b>299'538.58</b>	<b>331'452.68</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>57'700</b>		<b>56'000</b>		<b>31'914.10</b>	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000			
3113.00	Anschaffung Hardware					179.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'000		21'000		13'291.35	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	7'000		7'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000		42'000		27'888.81	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		398.20	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	35'000		35'000		4'972.89	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					-0.01	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	17'300		23'200		12'783.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					29.58	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	288'000		248'000		224'764.41	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'200		7'200		8'100.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	5'000		5'000		5'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	6'300		3'100		2'131.35	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		281'000		281'000		296'932.90
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		180'400		165'400		32'106.98
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'500		2'500		2'412.80
<b>7202</b>	<b>Kläranlagen [Gemeindebetrieb]</b>	<b>57'700</b>		<b>56'000</b>		<b>31'934.10</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>57'700</b>		<b>56'000</b>		<b>31'914.10</b>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		590.11	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'200		3'300		1'331.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		1'002.74	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		56.70	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000		5'000		673.77	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000		8'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		2'054.18	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	14'400		13'600		13'582.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	15'000		15'000		12'642.85	
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen						20.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft Nettoergebnis</b>	<b>122'400</b>	<b>112'800 9'600</b>	<b>103'200</b>	<b>93'600 9'600</b>	<b>102'126.51</b>	<b>89'703.41 12'423.10</b>
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft Nettoergebnis</b>	<b>15'300</b>	<b>5'700 9'600</b>	<b>15'300</b>	<b>5'700 9'600</b>	<b>14'387.50</b>	<b>1'964.40 12'423.10</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'200		4'200		4'238.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		237.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		106.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		41.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					17.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'300		2'300		704.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		127.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200		200			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'600		2'600		2'586.20	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'000		5'000		6'327.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'200		1'200		1'214.40
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4'500		4'500		750.00
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>	<b>107'100</b>	<b>107'100</b>	<b>87'900</b>	<b>87'900</b>	<b>87'739.01</b>	<b>87'739.01</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	800		800			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		1'253.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'000		5'500		16'422.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		20'000		17'983.31	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		199.10	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'500		1'500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'585.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000		1'000		1'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	47'000		46'000		29'859.65	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'800		1'800		1'734.30	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'700		5'000		12'700.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	5'000		5'000		5'000.00	
4240.00	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		69'000		69'000		69'836.70

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Verkäufe						60.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'000		11'000		13'776.80
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		23'900		7'700		3'913.51
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		200		200		152.00
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>23'700</b>		<b>22'500</b>		<b>12'889.35</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>23'700</b>		<b>22'500</b>		<b>12'889.35</b>
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>23'700</b>		<b>22'500</b>		<b>12'889.35</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>23'700</b>		<b>22'500</b>		<b>12'889.35</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'500		7'500			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	5'000		4'000		4'821.35	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	2'600		2'400		2'368.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'500		1'500			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'100		6'100		5'700.00	
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>42'100</b>		<b>30'700</b>		<b>12'288.75</b>	<b>-2'000.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>42'100</b>		<b>30'700</b>		<b>14'288.75</b>
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>42'100</b>		<b>30'700</b>		<b>12'288.75</b>	<b>-2'000.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>42'100</b>		<b>30'700</b>		<b>14'288.75</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	600		600		399.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					25.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					4.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		1'500		1'248.05	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	10'000		5'000			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	20'900		18'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100			
3192.00	Abgeltung von Rechten					5'651.15	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'400		3'400		3'406.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		2'000		1'050.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					500.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						-2'000.00
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>11'900</b>	<b>3'000</b>	<b>56'200</b>	<b>3'000</b>	<b>14'382.10</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>8'900</b>		<b>53'200</b>		<b>14'382.10</b>
<b>7690</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>11'900</b>	<b>3'000</b>	<b>56'200</b>	<b>3'000</b>	<b>14'382.10</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>8'900</b>		<b>53'200</b>		<b>14'382.10</b>
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					323.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'100		2'100		2'100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'500		51'800		5'821.60	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					3'737.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'300		1'300		1'400.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
4630.00	Beiträge vom Bund		3'000		3'000		
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>76'900</b>		<b>110'900</b>		<b>56'464.20</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>76'900</b>		<b>110'900</b>		<b>56'464.20</b>
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>76'900</b>		<b>110'900</b>		<b>56'464.20</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>76'900</b>		<b>110'900</b>		<b>56'464.20</b>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		4'000		303.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		26'000		13'537.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien					16.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	48'000		68'000		29'780.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					327.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200		1'200		1'200.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'300		1'300		1'300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'400		5'400		5'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	5'000		5'000		5'000.00	
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>48'400</b>		<b>38'600</b>		<b>15'471.60</b>	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>48'400</b>		<b>38'600</b>		<b>15'471.60</b>
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>48'400</b>		<b>38'600</b>		<b>15'471.60</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>48'400</b>		<b>38'600</b>		<b>15'471.60</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					1'670.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'000		25'000			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'800					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	12'600		12'600		13'800.75	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>493'500</b>	<b>596'700</b>	<b>486'700</b>	<b>655'700</b>	<b>733'379.00</b>	<b>1'729'763.40</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>103'200</b>		<b>169'000</b>		<b>996'384.40</b>	
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>12'200</b>	<b>1'500</b>	<b>7'200</b>	<b>1'500</b>	<b>10'818.45</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>10'700</b>		<b>5'700</b>		<b>10'818.45</b>
<b>8120</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>3'000</b>		<b>3'000</b>		<b>3'000.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'000</b>		<b>3'000</b>		<b>3'000.00</b>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000		3'000		3'000.00	
<b>8140</b>	<b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>9'200</b>	<b>1'500</b>	<b>4'200</b>	<b>1'500</b>	<b>7'818.45</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>7'700</b>		<b>2'700</b>		<b>7'818.45</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'300		2'300		1'938.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					124.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					10.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					21.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					8.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300		300			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		400.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'100		100		5'314.85	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'000			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'500		1'500		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>423'200</b>	<b>381'900</b>	<b>465'400</b>	<b>472'900</b>	<b>418'205.85</b>	<b>506'226.45</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>41'300</b>	<b>7'500</b>		<b>88'020.60</b>	
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>423'200</b>	<b>381'900</b>	<b>465'400</b>	<b>472'900</b>	<b>418'205.85</b>	<b>506'226.45</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>41'300</b>	<b>7'500</b>		<b>88'020.60</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'700		84'600		80'989.10	
3049.00	Übrige Zulagen			2'400		2'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			5'600		5'161.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			7'900		7'317.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		4'900		5'161.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			1'000		898.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			400		338.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			2'500		775.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'000		233.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					149.65	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			1'700		659.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'000		5'200		2'934.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	110'000		110'000		104'818.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'800		2'000		1'431.20	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	30'000		30'000		25'998.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000		15'000		70.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000		2'000			
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen	2'400		2'200		2'145.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	7'000		3'000		389.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	230'000		170'000		161'135.35	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'000		2'000		2'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000		10'000		11'200.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	3'000		2'000		2'000.00	
4250.00	Verkäufe		250'000		250'000		268'361.35
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000		2'743.90
4390.00	Übriger Ertrag						10'337.00
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		20'000		21'000		1'460.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2'000		10'000		2'460.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4600.50	Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer		1'000		4'000		5'220.50
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				75'000		91'107.05
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				10'000		8'925.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		100'000		90'000		115'611.65
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen				3'000		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		8'900		8'900		
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>545.85</b>	<b>1'944.25</b>
	<b>Nettoergebnis</b>					<b>1'398.40</b>	
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>545.85</b>	<b>1'944.25</b>
	<b>Nettoergebnis</b>					<b>1'398.40</b>	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					117.55	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					428.30	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'000		2'000			
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		2'000		2'000		1'944.25
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>5'300</b>		<b>2'600</b>		<b>2'505.10</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>5'300</b>		<b>2'600</b>		<b>2'505.10</b>
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	<b>5'300</b>		<b>2'600</b>		<b>2'505.10</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>5'300</b>		<b>2'600</b>		<b>2'505.10</b>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'300		2'600		2'505.10	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>86</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>173'000</b>		<b>141'000</b>		<b>172'676.35</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>173'000</b>		<b>141'000</b>		<b>172'676.35</b>	
<b>8600</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>173'000</b>		<b>141'000</b>		<b>172'676.35</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>173'000</b>		<b>141'000</b>		<b>172'676.35</b>	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		173'000		141'000		172'676.35
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>	<b>50'800</b>	<b>38'300</b>	<b>9'500</b>	<b>38'300</b>	<b>301'303.75</b>	<b>1'048'916.35</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>12'500</b>	<b>28'800</b>		<b>747'612.60</b>	
<b>8710</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>100</b>	<b>3'300</b>	<b>100</b>	<b>3'300</b>	<b>50.00</b>	<b>3'208.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>3'200</b>		<b>3'200</b>		<b>3'158.00</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		50.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		3'300		3'300		3'208.00
<b>8730</b>	<b>Nichtelektrische Energie</b>	<b>9'700</b>	<b>35'000</b>	<b>9'400</b>	<b>35'000</b>	<b>8'010.00</b>	<b>35'369.70</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>25'300</b>		<b>25'600</b>		<b>27'359.70</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800		800			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'900		6'600		6'510.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500		500		500.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		35'000		35'000		35'369.70
<b>8790</b>	<b>Energie, übriges</b>	<b>41'000</b>				<b>41'000.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>41'000</b>				<b>41'000.00</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	41'000				41'000.00	
<b>8791</b>	<b>Fernwärmebetrieb Energie, übriges [GdeBetrieb]</b>					<b>252'243.75</b>	<b>1'010'338.65</b>
	<b>Nettoergebnis</b>					<b>758'094.90</b>	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					81'600.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					614.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					3'044.25	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					33'296.95	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					3'945.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					19'122.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					3'700.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten					2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand					384.85	
3980.00	Interne Übertragungen					104'535.20	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						111'821.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK						895'830.15
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand						2'687.50
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>1'285'200</b>	<b>6'433'300</b>	<b>1'368'500</b>	<b>6'110'200</b>	<b>2'056'250.42</b>	<b>5'504'287.81</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>5'148'100</b>		<b>4'741'700</b>		<b>3'448'037.39</b>	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>5'800</b>	<b>3'199'500</b>	<b>13'500</b>	<b>2'992'200</b>	<b>7'281.90</b>	<b>2'964'474.29</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>3'193'700</b>		<b>2'978'700</b>		<b>2'957'192.39</b>	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>2'300</b>	<b>2'432'500</b>	<b>10'000</b>	<b>2'375'200</b>	<b>4'044.60</b>	<b>2'337'391.89</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>2'430'200</b>		<b>2'365'200</b>		<b>2'333'347.29</b>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'300		10'000		4'044.60	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'750'000		1'670'000		1'671'732.10
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		157'500		168'900		57'063.45
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		500		4'100		2'159.52
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		36'000		82'000		42'791.45
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-24'700		-62'000		-45'045.20
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		500		-1'000		-881.60
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		249'300		250'100		249'585.35
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		31'500		26'100		67'933.70
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen				2'000		563.23
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		5'400		16'000		10'740.65

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögensteuern natürliche Personen		-11'300		-27'000		-34'499.85
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		20'200		40'000		71'898.59
4008.00	Personensteuern		38'400		37'300		38'057.90
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		125'800		106'600		145'908.05
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		34'000		34'000		34'388.10
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		9'000		28'000		18'193.20
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-7'200		-16'000		-11'231.50
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		18'000		16'000		17'962.30
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre						2'235.60
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		900		3'100		1'506.10
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-1'300		-3'000		-3'669.25
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>3'500</b>	<b>767'000</b>	<b>3'500</b>	<b>617'000</b>	<b>3'237.30</b>	<b>627'082.40</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>763'500</b>		<b>613'500</b>		<b>623'845.10</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					102.30	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'500		3'500		3'135.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		750'000		600'000		610'292.40
4033.00	Hundesteuern		17'000		17'000		16'790.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'172'200</b>	<b>2'238'000</b>	<b>1'205'100</b>	<b>2'268'000</b>	<b>1'161'633.30</b>	<b>2'220'223.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>1'065'800</b>		<b>1'062'900</b>		<b>1'058'589.70</b>	
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'172'200</b>	<b>2'238'000</b>	<b>1'205'100</b>	<b>2'268'000</b>	<b>1'161'633.30</b>	<b>2'220'223.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>1'065'800</b>		<b>1'062'900</b>		<b>1'058'589.70</b>	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'172'200		1'205'100		1'161'633.30	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		1'923'000		1'977'000		1'905'149.00
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		315'000		291'000		315'074.00
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>106'200</b>	<b>238'600</b>	<b>148'900</b>	<b>230'600</b>	<b>214'810.20</b>	<b>309'139.93</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>132'400</b>		<b>81'700</b>		<b>94'329.73</b>	
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>14'100</b>	<b>33'600</b>	<b>14'900</b>	<b>27'600</b>	<b>15'585.46</b>	<b>23'992.60</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>19'500</b>		<b>12'700</b>		<b>8'407.14</b>	
3181.01	Abschreibung und Erlasse auf Zinsforderungen Steuern					194.60	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	5'000		5'000		4'800.00	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	5'000		6'000		3'387.35	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	4'100		3'900		6'347.55	
3980.00	Interne Übertragungen					855.96	
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre						56.79
4401.00	Zinsen auf Forderungen und Kontokorrente (ohne Steuern)						3.85
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		7'000		7'000		4'166.55
4420.00	Dividenden und andere Ausschüttungen FV		200		200		230.96
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		700		700		625.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		25'700		19'700		18'909.45
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>92'100</b>	<b>205'000</b>	<b>134'000</b>	<b>203'000</b>	<b>87'548.08</b>	<b>174'487.74</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>112'900</b>		<b>69'000</b>		<b>86'939.66</b>	
3134.00	Sachversicherungsprämien					2'561.40	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	5'000		57'000		218.65	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Dritte FV	12'000		17'000		11'482.00	
3431.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		283.20	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.20	Anschaffungen Mobilien	1'000		1'000			
3431.30	Unterhalt Mobilien	2'000		2'000		2'251.55	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen FV	500		500			
3439.10	Ver- und Entsorgung	40'000		25'000		34'942.53	
3439.30	Sachversicherungen FV	5'100		5'300		1'319.15	
3439.40	DL Dritter FV	800		800		316.10	
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'500		2'200			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000		8'000		20'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	12'200		12'200		12'173.50	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		185'000		170'000		151'332.20
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		20'000		33'000		23'155.54
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>					<b>111'676.66</b>	<b>110'659.59</b>
	<b>Nettoergebnis</b>						<b>1'017.07</b>
3411.00	Realisierte Verlust ER Still-Legung Fernwärme					104'535.20	
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung					3.80	
3440.00	Wertberichtigung übrige Finanzanlagen FV					6'120.59	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					1'017.07	
4980.00	Interne Übertragungen						110'659.59
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>1'000</b>		<b>1'000</b>		<b>771.30</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>1'000</b>		<b>1'000</b>		<b>771.30</b>	
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>1'000</b>		<b>1'000</b>		<b>771.30</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>1'000</b>		<b>1'000</b>		<b>771.30</b>	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'000		1'000		771.30

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>1'000</b>	<b>756'200</b>	<b>1'000</b>	<b>618'400</b>	<b>672'525.02</b>	<b>9'679.29</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>755'200</b>		<b>617'400</b>			<b>662'845.73</b>
<b>9951</b>	<b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>100</b>	<b>9'679.29</b>	<b>9'679.29</b>
	<b>Nettoergebnis</b>				<b>900</b>		
3502.00	Einlagen in Legaten und Stiftungen des FK	1'000		1'000		74.90	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					3'480.00	
3980.00	Interne Übertragungen					6'124.39	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		800				9'373.43
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		200		100		74.90
4980.00	Interne Übertragungen						230.96
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>755'200</b>		<b>618'300</b>	<b>662'845.73</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>755'200</b>		<b>618'300</b>			<b>662'845.73</b>
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					662'845.73	
9001.00	Aufwandüberschuss		755'200		618'300		

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Es werden lediglich die neuen Investitionen begründet

Konto	Bereiche	Budget 2024	Begründung
<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>		
	siehe unten		
	<b>0210</b>	<b>Abteilung Finanzen und Steuern</b>	
0210.5200.00	Update Nest Oracle 2023 - 2028	25'500	Update Steuersoftware
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>		
290.5040.00	Ersatz Küche EG Gemeindehaus	33'000	Ersatz Küche Gemeindehaus
<b>6</b>	<b>Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b>		
	siehe unten		
	<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	
6150.5010.00	Allgemeine Strassensanierungen	275'000	Breitstrass/ Uf de Breiti + öffentliche Beleuchtung
6150.5290.00	Planung Verkehrskonzept	35'000	Planung Verkehrskonzept

# 7

## Umweltschutz und Raumordnung

siehe unten

<b>7101</b>	<b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>		
7101.5030.00	Sanierungen Wasserleitungen	729'300	Stationsstrass, Im Töbeli, Underdorf, Ellikerstrass
7101.6370.00	Anschlussgebühren Wasser	-10'000	Anschlussgebühren Wasser
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>		
7201.5030.00	Sanierungen Abwasserleitungen	129'000	Im Töbeli, Genereller Entwässerungsplan (GEP)
7201.6370.00	Anschlussgebühren Abwasser	-15'000	Anschlussgebühren Abwasser
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>		
7900.5290.00	Richt- und Nutzungsplan	16'000	Richt- und Nutzungsplan, Restausgabe

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0 Allgemeine Verwaltung</b> Nettoergebnis	<b>58'500</b>	58'500				
<b>1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit</b> Nettoergebnis					<b>82'150.76</b>	<b>82'128.35</b> 22.41
<b>2 Bildung</b> Nettoergebnis						
<b>3 Kultur, Sport und Freizeit</b> Nettoergebnis						
<b>4 Gesundheit</b> Nettoergebnis						
<b>5 Soziale Sicherheit</b> Nettoergebnis						
<b>6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b> Nettoergebnis	<b>310'000</b>	310'000			<b>445'781.20</b>	445'781.20
<b>7 Umweltschutz und Raumordnung</b> Nettoergebnis	<b>874'300</b>	<b>25'000</b> 849'300	<b>34'000</b>	34'000	<b>660'647.65</b>	<b>60'988.80</b> 599'658.85
<b>8 Volkswirtschaft</b> Nettoergebnis					<b>820'000.00</b>	<b>128'285.20</b> 691'714.80
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>	<b>1'242'800</b>	<b>25'000</b>	<b>34'000</b>		<b>2'008'579.61</b>	<b>271'402.35</b>
<b>Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen</b>	<b>0</b>	<b>1'217'800</b>	<b>0</b>	<b>34'000</b>	<b>0.00</b>	<b>1'737'177.26</b>
<b>Total</b>	<b>1'242'800</b>	<b>1'242'800</b>	<b>34'000</b>	<b>34'000</b>	<b>2'008'579.61</b>	<b>2'008'579.61</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>58'500</b>					
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>58'500</b>				
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>58'500</b>					
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>58'500</b>				
<b>0210</b>	<b>Abteilung Finanzen und Steuern</b>	<b>25'500</b>					
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>25'500</b>				
0210.5200.00	Update Nest Oracle 2023 - 2028	25'500					
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>	<b>33'000</b>					
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>33'000</b>				
290.5040.00	Ersatz Küche EG Gemeindehaus	33'000					
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>					<b>82'150.76</b>	<b>82'128.35</b>
	<b>Nettoergebnis</b>						<b>22.41</b>
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>					<b>78'103.90</b>	<b>78'103.90</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>					<b>78'103.90</b>	<b>78'103.90</b>
1500.5540.00	Beteiligung am ZV Fw Weinland ab 01.01.2022					78'103.90	
1500.6620.00	Rückzahlung d. bisherigen Invest.-Beiträge ZV Fw						78'103.90
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>					<b>4'046.86</b>	<b>4'024.45</b>
	<b>Nettoergebnis</b>						<b>22.41</b>
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>					<b>4'046.86</b>	<b>4'024.45</b>
	<b>Nettoergebnis</b>						<b>22.41</b>
1620.5520.00	Beteiligung am Sicherheits-ZV Weinland ab 01.01.2022					4'046.86	
1620.6310.00	Rückzahlung Investitionsbeiträge						4'024.45

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>310'000</b>				<b>445'781.20</b>	
	Nettoergebnis		310'000				445'781.20
61	<b>Strassenverkehr</b>	<b>310'000</b>				<b>445'781.20</b>	
	Nettoergebnis		310'000				445'781.20
6150	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>310'000</b>				<b>445'781.20</b>	
	Nettoergebnis		310'000				445'781.20
6150.5010.00	Allgemeine Strassensanierungen	275'000				445'781.20	
6150.5290.00	Planung Verkehrskonzept	35'000					
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>874'300</b>	<b>25'000</b>	<b>34'000</b>		<b>660'647.65</b>	<b>60'988.80</b>
	Nettoergebnis		849'300		34'000		599'658.85
71	<b>Wasserversorgung</b>	<b>729'300</b>	<b>10'000</b>			<b>487'494.77</b>	<b>25'297.15</b>
	Nettoergebnis		719'300				462'197.62
7101	<b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>	<b>729'300</b>	<b>10'000</b>			<b>487'494.77</b>	<b>25'297.15</b>
	Nettoergebnis		719'300				462'197.62
7101.5030.00	Sanierungen Wasserleitungen	729'300				487'494.77	
7101.6370.00	Anschlussgebühren Wasser		10'000				25'297.15
72	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>129'000</b>	<b>15'000</b>			<b>169'786.88</b>	<b>35'691.65</b>
	Nettoergebnis		114'000				134'095.23
7201	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>129'000</b>	<b>15'000</b>			<b>169'786.88</b>	<b>35'691.65</b>
	Nettoergebnis		114'000				134'095.23
7201.5030.00	Sanierungen Abwasserleitungen	129'000				169'786.88	
7201.6370.00	Anschlussgebühren Abwasser		15'000				35'691.65

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
79	Raumordnung Nettoergebnis	16'000	16'000	34'000	34'000	3'366.00	3'366.00
7900	Raumordnung Nettoergebnis	16'000	16'000	34'000	34'000	3'366.00	3'366.00
7900.5290.00	Richt- und Nutzungsplan	16'000		34'000		3'366.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis					820'000.00	128'285.20 691'714.80
87	Brennstoffe und Energie Nettoergebnis					820'000.00	128'285.20 691'714.80
	Energie übriges (allgemein) Nettoergebnis					820'000.00	820'000.00
8790.5650.00	Einkauf Verbindungsleitung Fernwärme Stutz AG					820'000.00	
8791	Fernwärmebetrieb Energie, übriges [GdeBetrieb] Nettoergebnis					128'285.20	128'285.20
8791.6030.00	Übertrag von übrigen Tiefbauten ins FV (Fernwärme)						128'285.20
9	FINANZEN Nettoergebnis	25'000 1'217'800	1'242'800	34'000	34'000	271'402.35 1'737'177.26	2'008'579.61
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	25'000 1'217'800	1'242'800	34'000	34'000	271'402.35 1'737'177.26	2'008'579.61
9999	Abschluss Nettoergebnis	25'000 1'217'800	1'242'800	34'000	34'000	271'402.35 1'737'177.26	2'008'579.61
9999.5900.00	Passivierte Einnahmen	25'000				271'402.35	
9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben		1'242'800		34'000		2'008'579.61

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget	Budget	Rechnung
		2024	2023	2022
		<b>736'700</b>	<b>602'000</b>	<b>564'370.83</b>
<b>0290</b>	<b>Verwaltungliegenschaften</b>	<b>26'900</b>	<b>26'600</b>	<b>26'542.18</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	26'900	26'600	26'542.18
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>41'600</b>	<b>47'500</b>	<b>46'094.05</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	41'600	47'500	39'440.00
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0	0	6'654.05
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>4'800</b>	<b>3'600</b>	<b>3'569.00</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'800	3'600	3'569.00
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>2'400</b>	<b>2'400</b>	<b>0.00</b>
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	400	400	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'000	2'000	0.00
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>55'700</b>	<b>49'500</b>	<b>49'479.00</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	55'700	49'500	49'479.00
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>900</b>	<b>800</b>	<b>791.00</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	900	800	791.00

**Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens**

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget	Budget	Rechnung
		2024	2023	2022
<b>5340</b>	<b>Wohnen im Alter (ohne Pflege)</b>	<b>34'500</b>	<b>30'700</b>	<b>30'699.00</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	34'500	30'700	30'699.00
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>387'600</b>	<b>321'500</b>	<b>267'421.60</b>
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	387'600	321'500	260'414.60
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0	0	4'094.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	0	2'913.00
<b>6210</b>	<b>Bahninfrastruktur</b>	<b>1'400</b>	<b>1'200</b>	<b>1'153.00</b>
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1'400	1'200	1'153.00
<b>6220</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>0.00</b>
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1'000	1'000	0.00
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>	<b>85'500</b>	<b>69'200</b>	<b>60'234.00</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	85'500	69'200	60'234.00
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>17'300</b>	<b>23'200</b>	<b>12'783.00</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	17'300	23'200	12'783.00
<b>7202</b>	<b>Kläranlagen [Gemeindebetrieb]</b>	<b>14'400</b>	<b>13'600</b>	<b>13'582.00</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	14'400	13'600	13'582.00

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget	Budget	Rechnung
		2024	2023	2022
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>2'600</b>	<b>2'400</b>	<b>2'368.00</b>
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	2'600	2'400	2'368.00
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>9'800</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'800	0	0.00
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>2'400</b>	<b>2'200</b>	<b>2'145.00</b>
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen	2'400	2'200	2'145.00
<b>8730</b>	<b>Nichtelektrische Energie</b>	<b>6'900</b>	<b>6'600</b>	<b>6'510.00</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'900	6'600	6'510.00
<b>8790</b>	<b>Energie, übriges</b>	<b>41'000</b>	<b>0</b>	<b>41'000.00</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	41'000	0	41'000.00

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
<b>Abschreibungen VV</b>		<b>736'700</b>	<b>602'000</b>	<b>564'370.83</b>
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	734'700	600'000	557'716.78
Wertberichtigungen Darlehen VV	364	0	0	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	365	0	0	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	2'000	2'000	6'654.05

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
Steuerfuss	41%	41%	41%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'856	2919	2856	Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>20%</b>	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>-241%</b>	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>-2'890</b>	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

## Budget Geschäftsführung GdG 2024

Grundentschädigung	Anzahl	Ansatz	Total
Präsidentium	1	CHF 1'000.00	CHF 1'000.00
Mitglied	4	CHF 500.00	CHF 2'000.00
Sekretariat	1	CHF 1'000.00	CHF 1'000.00
<b>Sitzungsgeld</b>	<b>Anzahl</b>	<b>Dauer</b>	<b>Ansatz</b>
Geschäftsführung	5	<2.5h	CHF 70.00
Betrieb/Finanzen	8	<2.5h	CHF 70.00
Steuerungskonferenz	4	<2.5h	CHF 70.00
<b>Total Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder</b>			<b>CHF 8'900.00</b>

Besoldungen	Anzahl	CHF	CHF	CHF
Sekretariat (nach Aufwand)	30	CHF 45.00	CHF 1'350.00	
Rechnungsführung (nach Aufwand)	30	CHF 45.00	CHF 1'350.00	
Stundenaufwand Ressort Finanzen	10	CHF 40.00	CHF 400.00	
<b>Total Besoldungen</b>			<b>CHF 3'100.00</b>	

Sozialleistungen	AHV -Beiträge	CHF	CHF
		CHF 300.00	<b>CHF 300.00</b>

AG-Beiträge an KTG	CHF
	<b>CHF 24'600.00</b>

Pilotprojekt Jugendberatung	CHF
	<b>CHF 58'500.00</b>
<b>Dienstleistungen Dritter</b>	
Rechnungskontrolle	CHF 4'700.00
Webseite	CHF 200.00
Jahresessen	CHF 400.00
Spesen / Diverses / Unvorhergesehenes	CHF 1'000.00
Benutzung Büro Trüllikon und Unterstammheim	CHF 800.00
<b>Total Dienstleistungen Dritter</b>	<b>CHF 7'100.00</b>

Durchlaufende Beiträge Kanton	CHF
	<b>0.00</b>

Total Aufwand	CHF
Vorjahr: Budget 2023	CHF 32'900.00
	<b>CHF 102'500.00</b>

Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen	CHF
	<b>0.00</b>

Total Ertrag	CHF
Vorjahr: Budget 2023	0.00
	<b>0.00</b>

**Gemeindepräsidentenverband des Bezirkes Andelfingen**

Sekretariat, c/o Gemeindeverwaltung, Gemeindehausplatz 2, 8476 Unterstammheim, Tel. 052 744 55 15

---

**Budget 2024 – GPV Andelfingen**

Sehr geehrte Damen und Herren

Anbei senden wir Ihnen das Budget 2024 des Gemeindepräsidentenverbandes Bezirk Andelfingen. Aufgrund des anstehenden Projektes «Älter werden im Weinland» sowie der damit verbundenen externen Begleitung und der Sitzungsgelder bleiben die Beiträge verhältnismässig hoch, sind jedoch tiefer als im Budget 2023.

Jede Vertragsgemeinde verbucht in der Finanzbuchhaltung ihren Anteil an den Betriebsaufwänden und an den Betriebsbeiträgen nach Sachgruppen im entsprechenden Aufgabenbereich (d.h. die Verbuchung erfolgt kontogenau).

Aus diesem Grund bitten wir Sie, für den Gemeindepräsidentenverband des Bezirk Andelfingen folgende 3 Beträge einzeln zu budgetieren:

0120.3000.00 Entschädigungen Behörden und Kommissionen Fr. 0.69 pro Einwohner  
(Bisher Fr. 0.75 pro Ew.)

0120.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Fr. 0.06 pro Einwohner  
(Bisher Fr. 0.11 pro Ew.)

0120.3130.00 Dienstleistungen Dritter Fr. 1.22 pro Einwohner  
(Bisher Fr. 1.53 pro Ew.)

Total Budget 2023 Fr. 76'480.00  
Total Budget 2024 Fr. 63'040.00 (32'000 Ew à Fr. 1.97)

Für allfällige Fragen steht Ihnen der Sekretär Christian Noth unter Tel. 052 744 55 15 gerne zur Verfügung.

Freundliche Grüsse

**GP-VERBAND BEZIRK ANDELFINGEN**

Der Präsident:

Der Sekretär:



Sergio Rami



Christian Noth