

Politische Gemeinde Volken 8459 Volken

Budget 2024

Ablieferung an Gemeindevorstand	7. September 2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	11. September 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	21. September 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	31. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	8. Dezember 2023
Veröffentlichung	15. Dezember 2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Bericht des Gemeindevorstands	4
2 Anträge und Beschlüsse	5 - 7
Budget	8
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10 - 11
5 Haushaltsgleichgewicht	12 - 13
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15 - 16
Budget - Details	17
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	18 - 23
9 Erfolgsrechnung	24 - 55
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	56 - 57
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	58 - 63
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	64- 65
Anhang zum Budget	66
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	67 - 70
14 Finanzkennzahlen	71

Kontakt

Gemeindeverwaltung Volken
Flaachtalstrasse 17
8459 Volken

Finanzvorstand: Walter Schürch

Leiter/in Finanzen: Priska Albrecht
Telefon 052 318 19 68
E-Mail steueramt@volken.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Wirtschaftliche Lage und mutmassliche Entwicklung

Die Konjunkturprognosen 2024 für die schweizer Wirtschaft sind leicht positiv. Es wird von gleichbleibenden Erträgen ausgegangen (Konjunktur, Einwohner). Belastend auf das Budget wirken darum die steigenden Kosten in den Bereichen Gesundheit, Zinsen Verwaltung, Soziales und die höhere Teuerung. Mit total 1,8 Mio. Franken ist für die nächsten vier Jahre ein vergleichsweise hohes Investitionsvolumen vorgesehen (v.a. Gemeindehaus, Strassen, Massnahmen Naturgefahren etc.). Ohne ausserordentliche Erträge (Buchgewinne, Grundstückgewinnsteuern) muss ab 2024 mit jährlichen Defiziten von ca. 0,3 Mio. Franken gerechnet werden. Mit einer Selbstfinanzierung bis ins Jahr 2027 von -0,7 Mio. Franken können die Konsumaufwendungen im Steuerhaushalt nicht mehr mit selber erwirtschafteten Mitteln finanziert werden. Zusammen mit den Investitionen resultiert ein Haushaltdefizit von rund 2,0 Mio. Franken. Die verzinslichen Schulden könnten bis zum Ende der Planungsperiode (2027) auf ca. 3,0 Mio. Franken steigen. Das Nettovermögen im Gesamthaushalt wird fast vollständig aufgebraucht und liegt am Ende der Planung noch bei 0,2 Mio. Franken. Unter diesen Voraussetzungen ist künftig ein höherer Steuerfuss wahrscheinlich. In der Planung wurde mit einem stabilen Steuerfuss von 46% gerechnet. Bei den Gebührenhaushalten kann, solange keine weiteren Investitionen vorgesehen sind, mit leicht sinkenden Tarifen gerechnet werden.

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

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

Die Politische Gemeinde kann ihre Aufgaben selber erfüllen. Einige Aufgaben werden durch Anschlussverträge von anderen Gemeinden erfüllt. Die Politische Gemeinde ist an folgenden Zweckverbänden beteiligt:

- Alterswohnheim Flaachtal
- Feuerwehrezweckverband Flaachtal
- Gruppenwasserversorgung Thurtal-Andelfingen
- Kerichtorganisation Wyland
- Kläranlageverband Flaachtal
- Zürcher Planungsgruppe Weinland
- Sicherheitszweckverband Weinland

Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

Die Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahrs werden unter Punkt 8 "Erläuterungen zur Erfolgsrechnung" (Seite 18 bis 22) und Punkt 10 "Erläuterungen zur Investitionsrechnungen" (Seite 55 bis 57) erläutert.

Begründung des Antrages zum Steuerfuss

Die Finanzplanung 2023-2027 rechnet mit einem jährlichen Aufwandsüberschuss von ca. 300'000 Franken in der Erfolgsrechnung. Aufgrund der hohen Liquidität und des hohen Nettovermögens spricht sich der Gemeinderat für das kommende Jahr für einen gleichbleibenden Steuerfuss von 46 Prozent aus.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'279'200.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	1'528'900.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	750'300.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	130'800.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	40'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	90'800.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)		Fr.	950'000.00
Steuerfuss			46%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	750'300.00
	Steuerertrag bei 46 %	Fr.	437'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	313'300.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 46% (Vorjahr 46%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8459 Volken, 11.09.2023
Gemeindevorstand Volken

Gemeindepräsident

Walter Schürch

Gemeindeschreiberin

Verena Slegwart

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Volken in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 11.09.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'279'200.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	1'528'900.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	750'300.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	130'800.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	40'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	90'800.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

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

2 Antrag zum Steuerfuss

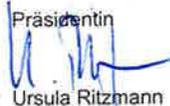
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)		Fr.	950'000.00
Steuerfuss			46%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	750'300.00
	Steuerertrag bei 46%	Fr.	437'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	313'300.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 46% (Vorjahr 46%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8459 Volken, 31.10.2023

Rechnungsprüfungskommission Volken

Präsidentin

 Ursula Ritzmann

Aktuarin

 Stefanie Schläpfer

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Volken am 08.12.2023 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'279'200.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	1'528'900.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	750'300.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	130'800.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	40'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	90'800.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)		Fr.	950'000.00
Steuerfuss			46%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	750'300.00
	Steuerertrag bei 46 %	Fr.	437'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	313'300.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Volken für das Jahr 2024 wird auf 46% (Vorjahr 46%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8459 Volken, 08.12.2023

Namens der Gemeindeversammlung Volken

Gemeindepräsident



Walter Schürch

Gemeindeschreiberin



Stefan Mettler



Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		2'279'200.00	2'193'700.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		1'528'900.00	1'751'200.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-750'300.00	-442'500.00
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2024	Budget 2023	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100%	950'000.00	875'000.00	
Steuerfuss	46%	46%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	381'000.00	355'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	53'000.00	45'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	2'000.00	2'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'000.00	500.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	437'000.00	402'500.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		437'000.00	402'500.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		-313'300.00	-40'000.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	313'300.00	313'300.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	34'550.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	122'100.00	92'900.00	29'200.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	36'250.00	1'700.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	500.00	500.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-155'450.00	-219'200.00	63'750.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	90'800.00	75'800.00	15'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-246'250.00	-295'000.00	48'750.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-171%	-289%	425%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2024	Abwasserbeseitigung Budget 2024	Abfallwirtschaft Budget 2024
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	24'000.00	6'100.00	4'450.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	19'100.00	10'100.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	43'100.00	16'200.00	4'450.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-20'000.00	35'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	63'100.00	-18'800.00	4'450.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-216%	46%	0%

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-313'300.00
---------------------------------------	-------------------------------------------------------------	--------------------

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Finanzvermögen per 31.12.2022	5'816'935.51
./. Fremdkapital per 31.12.2022	3'464'718.48
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2022	2'352'217.03

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	2'352'217.03
-------------------------------------------------------------	---------------------

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	92'900.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	13'110.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	106'010.00
-----------------------------------------------------------	-------------------

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

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
48.0%	47.0%	49.0%	45.0%	52.0%	45.0%	38.0%	31.0%	22.0%		41.9%

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
1.0%	0.0%	1.0%	1.0%	-0.2%	-0.2%	1.5%	2.8%	5.5%		1.4%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
10.0%	5.0%	7.0%	14.0%	21.0%	6.0%	11.2%	12.9%	13.2%		11.1%

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	399'850.00	327'100.00	311'029.12
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	313'800.00	411'700.00	371'974.03
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	120'800.00	129'700.00	92'032.52
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	36'250.00	39'300.00	105'595.92
36	Transferaufwand	1'238'500.00	1'203'000.00	1'111'409.90
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	12'800.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>2'109'200.00</i>	<i>2'110'800.00</i>	<i>2'004'841.49</i>
40	Fiskalertrag	556'600.00	649'200.00	485'363.76
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	185'900.00	180'500.00	201'408.35
43	Übrige Erträge	3'200.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	500.00	500.00	541.60
46	Transferertrag	1'034'500.00	1'093'700.00	1'144'024.30
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	12'800.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'780'700.00</i>	<i>1'923'900.00</i>	<i>1'844'138.01</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-328'500.00	-186'900.00	-160'703.48
34	Finanzaufwand	72'800.00	56'500.00	33'567.25
44	Finanzertrag	88'000.00	203'400.00	93'327.75
	Ergebnis aus Finanzierung	15'200.00	146'900.00	59'760.50
	Operatives Ergebnis	-313'300.00	-40'000.00	-100'942.98
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-313'300.00	-40'000.00	-100'942.98
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	97'200.00	26'400.00	27'626.80
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	97'200.00	26'400.00	27'626.80
	Total Aufwand	2'279'200.00	2'193'700.00	2'066'035.54
	Total Ertrag	1'965'900.00	2'153'700.00	1'965'092.56

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	35'800.00	394'700.00	172'317.29
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	95'000.00	142'000.00	10'490.75
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	101'562.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	2'319.77
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		130'800.00	536'700.00	286'689.81
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	40'000.00	40'000.00	24'376.25
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen im Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	36'751.56
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		40'000.00	40'000.00	61'127.81
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		130'800.00	536'700.00	286'689.81
Total Investitionseinnahmen		40'000.00	40'000.00	61'127.81
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-90'800.00	-496'700.00	-225'562.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	115'000.00	0.00
Total Ausgaben		0.00	115'000.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	600'000.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	600'000.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	115'000.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	600'000.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	485'000.00	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss Nr. 45 vom 15.05.2023 2.36%. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Budget 2024 - Abweichungen zum Budget 2023 von mehr als Fr. 2'000.00

O

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Es resultiert ein Mehraufwand von insgesamt Fr. 950.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
Aufwand				
0210.3010.00	53'000	50'000	3'000	Anpassung der Löhne des Verwaltungspersonals gemäss der kantonalen Lohntabelle (inkl. Teuerungsausgleich)
0220.3010.00	108'000	77'500	30'500	Anpassung der Löhne des Verwaltungspersonals gemäss der kantonalen Lohntabelle (inkl. Teuerungsausgleich)
0220.3052.00	15'200	10'400	4'800	Sozialversicherungsbeiträge steigen aufgrund des höheren Lohnaufwandes
0220.3099.00	-	5'000	-5'000	Dienstaltersgeschenke Verwaltungspersonal fällt weg
0220.3118.00	-	14'900	-14'900	Keine Neuanschaffungen von Software erwartet
0220.3130.03	4'900	-	4'900	Die Aktenarchivierung findet alle 2 Jahre statt
0290.3119.00	1'000	9'000	-8'000	Keine höheren Anschaffungen geplant
0290.3140.00	-	6'000	-6'000	Gestaltung Vorplatz Gemeindehaus wurde 2023 abgeschlossen
0290.3144.00	11'900	15'400	-3'500	Keine grösseren Unterhaltsarbeiten an den Liegenschaften des Verwaltungsvermögens geplant
0290.3300.40	1'000	6'000	-5'000	Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung

Ertrag

0210.4612.00	38'000	35'000	3'000	Hochrechnung aufgrund der Steuerabrechnung per Juni 2023
0220.4210.00	15'000	10'000	5'000	Es wird mit höheren Gebühren für Amtshandlungen gerechnet
0220.4612.00	-	5'000	-5'000	Sekretariat der Feuerwehr Flaachthal macht neu die Gemeinde Buch am Irchel

1**Öffentliche Ordnung und Sicherheit****Kurz und bündig**

Es resultieren Mehrkosten von insgesamt Fr. 3'100.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
Aufwand				
1400.3010.00	38'500	29'800	8'700	Anpassung der Löhne des Verwaltungspersonals gemäss der kantonalen Lohntabelle (inkl. Teuerungsausgleich)
1400.3132.00	10'000	17'500	-7'500	Tiefere Kosten für die Nachführung der Grundbuch- und Vermessungswerke erwartet
1620.3132.00	2'000	7'000	-5'000	Kosten für Ausgleichsgebietsplanung die alle 5 Jahre vorgenommen wird entfallen

3**Gesundheit****KULTUR, SPORT und FREIZEIT**

Es resultieren Minderkosten von insgesamt Fr. 700.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
Aufwand				
3210.3636.00	-	3'300	-3'300	Wird neu auf Konto 3220.3636.00 oder 3290.3636.00 budgetiert
3210.3636.00	2'700	-	2'700	Wurde bisher auf Konto 3210.3636.00 budgetiert
3420.3050.00	2'300	-	2'300	Anstellung Werksmitarbeiter
3420.3140.00	3'700	9'000	-5'300	Tiefere Kosten aufgrund Anstellung Werksmitarbeiter

4

Gesundheit
Kurz und bündig

Es resultieren Mehrkosten von insgesamt Fr. 39'500.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
Aufwand				
4120.3612.00	23'100	-	23'100	Erwartete Kosten gemäss Budget des Zweckverbandes Alterswohnheim Flaachtal
4125.3634.40	152'000	145'000	7'000	Pflegefinanzierungen 3-Jahres Durchschnitt sowie zusätzliche mutmassliche Beiträge
4210.3614.00	72'600	63'100	9'500	Spitex Flaachtal rechnet mit höheren Kosten

5

Soziale Sicherheit
Kurz und bündig

Es resultieren Mehrkosten von insgesamt Fr. 26'550.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
Aufwand				
5220.3637.20	77'800	94'600	-16'800	Aufgrund der aktuellen Gesuche
5320.3637.21	49'000	56'500	-7'500	Aufgrund der aktuellen Gesuche
5350.3170.00	-	8'750	-8'750	Altersreise wird im 2024 durch die Gemeinde Volken organisiert
5440.3631.00	59'100	52'600	6'500	Höhere Kosten für Kinder- und Jugendheimgesetz erwartet
5720.3010.00	-	3'000	-3'000	Gemäss Revision dürfen hier keine Lohnkosten verbucht werden
5720.3637.30	85'000	45'000	40'000	Aufgrund der aktuellen Gesuche
5730.3612.00	44'000	46'300	-2'300	Zahlen gemäss Arbeitsgruppe "Asylwesen Bezirk Andelfingen"
Ertrag				
5220.4631.00	54'500	52'200	-2'300	Aufgrund der aktuellen Gesuche
5320.4631.00	35'000	40'300	5'300	Aufgrund der aktuellen Gesuche
5350.4612.00	-	3'900	3'900	Altersreise wird im 2024 durch die Gemeinde Volken organisiert
5350.4637.00	-	4'200	4'200	Altersreise wird im 2024 durch die Gemeinde Volken organisiert
5720.4637.30	-	6'000	6'000	Mutmassliche Rückerstattungen der Kosten der wirtschaftlichen Hilfe

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung**Kurz und bündig**

Es resultieren Minderkosten von insgesamt Fr. 22'800.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
Aufwand				
6150.3010.00	9'300	-	9'300	Anstellung Werksmitarbeiter
6150.3130.00	500	3'100	-2'600	Tiefere Kosten aufgrund Anstellung Werksmitarbeiter
6150.3141.30	3'900	20'200	-16'300	Im 2023 wurden diverse Kandelaber versetzt oder neu montiert
6150.3141.40	9'000	6'000	3'000	Höhere Kosten für Rissanierungen erwartet
6150.3141.50	3'000	10'000	-7'000	Tiefere Kosten aufgrund Anstellung Werksmitarbeiter
6150.3300.10	59'300	67'000	-7'700	Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung
6220.3634.00	25'100	28'600	-3'500	Der Zürcher Verkehrsverbund rechnet mit tieferen Kosten
Ertrag				
6150.4631.00	82'000	85'000	3'000	Staatsbeitrag an den Unterhalt der Gemeindestrassen (neu ab dem Jahr 2023)

7

Umweltschutz und Raumordnung**Kurz und bündig**

Es resultieren Minderkosten von insgesamt Fr. 16'700.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
Aufwand				
7100.3120.00	12'000	15'000	-3'000	Tiefere Kosten für Wasser für Brunnen da Gebühren per 1.1.2023 gesenkt wurden
7101.3300.60	5'700	-	5'700	Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung; höhere Abschreibungen aufgrund der geplanten Investitionen
7101.3300.90	-	4'600	-4'600	Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung
7101.3940.00	12'000	2'300	9'700	Höherer Zinsaufwand aufgrund der aktuellen Verzinsung der Finanzverbindlichkeiten
7201.3320.90	10'000	5'000	5'000	Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung; höhere Abschreibungen aufgrund der geplanten Investitionen
7201.3510.00	6'100	10'100	-4'000	Aufgrund der höheren Kosten fällt die Einlage in die Spezialfinanzierung tiefer aus
7202.3612.00	43'000	40'500	2'500	Der Kläranlageverband Flaachtal rechnet mit höheren Ausgaben
7301.3130.00	7'900	10'400	-2'500	Tiefere Kosten aufgrund Anstellung Werksmitarbeiter

7500.3140.00	1'500	5'500	-4'000	Beim Weiher wurden im Jahr 2023 höhere Aufwendungen für den Unterhalt erwartet
7690.3132.00	8'900	-	8'900	Betreffend dem Monitoring Ablagerungsstandort höhere Kosten erwartet
7690.3637.00	2'000	15'000	-13'000	Einmalige Entschädigungen im Zusammenhang mit der Grundwasserschutzzone fallen weg
7900.3000.00	3'300	500	2'800	Mehrleistungen des Personals aufgrund Revision BZO
7900.3132.00	18'000	32'000	-14'000	Beratungsaufwand im Zusammenhang mit Abklärungen betreffend Heimat/Denkmalerschutz
7900.3320.90	14'500	9'600	4'900	Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung; höhere Abschreibungen aufgrund der geplanten Investitionen
Ertrag				
7101.4940.00	13'200	3'300	-9'900	Höherer Zinsertrag aufgrund der aktuellen Verzinsung der Finanzverbindlichkeiten
7201.4940.00	3'300	900	-2'400	Höherer Zinsertrag aufgrund der aktuellen Verzinsung der Finanzverbindlichkeiten
7900.4312.00	3'200	-	-3'200	Verrechnung Mehrleistungen Personal aufgrund Revision BZO

8

Volkswirtschaft Kurz und bündig

Es resultiert ein Mehrertrag von insgesamt Fr. 10'900.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
Ertrag				
8200.3611.00	-	5'000	5'000	Staatsförster entfällt aufgrund Vertrag Forstrevier Irchel-Flaachtal
8200.3612.00	3'500	-	-3'500	Erwartete Kosten aufgrund Vertrag Forstrevier Irchel-Flaachtal
8600.4604.00	35'300	28'800	-6'500	Höhere Gewinnausschüttung der ZKB erwartet

9

Finanzen und Steuern
Kurz und bündig

Es resultieren Mindereinnahmen von insgesamt Fr. 252'900.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
Aufwand				
9300.3632.01	367'000	382'000	-15'000	Anteil der Schulgemeinde am Ressourcenausgleich
9610.3401.00	33'900	15'100	18'800	Höherer Zinsaufwand aufgrund der aktuellen Verzinsung der Finanzverbindlichkeiten
9610.3940.00	19'300	5'000	14'300	Höherer Zinsaufwand aufgrund der aktuellen Verzinsung der Finanzverbindlichkeiten
9630.3439.12	-	3'200	-3'200	Entfällt aufgrund Verkauf "Hans-Keller Haus"
9630.3940.00	63'600	18'800	44'800	Höherer Zinsaufwand aufgrund der aktuellen Verzinsung der Finanzverbindlichkeiten
Ertrag				
9100.4000.00	381'000	355'000	-26'000	Hochrechnung aufgrund des Steuerertrages per Juni 2023
9100.4000.10	45'000	75'000	30'000	Hochrechnung aufgrund des Steuerertrages per Juni 2023
9100.4001.00	53'000	45'000	-8'000	Hochrechnung aufgrund des Steuerertrages per Juni 2023
9100.4001.10	22'000	19'000	-3'000	Hochrechnung aufgrund des Steuerertrages per Juni 2023
9101.4022.00	50'000	150'000	100'000	Tiefere Einnahmen bei den Grundstückgewinnsteuern erwartet
9300.4621.50	556'000	553'000	-3'000	Ressourcenzuschuss höher da mutmassliche Steuerkraft pro Einwohner tiefer ist
9300.4621.61	73'000	118'000	45'000	Demografischer Sonderlastenausgleich (gem. Angaben durch Kanton)
9610.4940.00	77'900	21'400	-56'500	Höherer Zinsertrag aufgrund der aktuellen Verzinsung der Finanzverbindlichkeiten
9639.4411.40	-	115'000	115'000	Verkauf "Hans-Keller Haus" sollte im 2023 vollzogen werden

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	483'200.00	107'000.00	479'250.00	104'000.00	458'329.42	113'909.25
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	125'000.00	4'400.00	121'900.00	4'400.00	119'351.14	19'677.55
2	Bildung	3'000.00	0.00	2'000.00	0.00	3'000.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	22'800.00	0.00	23'500.00	0.00	30'343.73	12'873.90
4	Gesundheit	256'800.00	0.00	217'300.00	0.00	190'481.12	4'560.31
5	Soziale Sicherheit	398'200.00	144'700.00	388'550.00	161'600.00	243'656.36	78'886.20
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	164'400.00	84'000.00	190'200.00	87'000.00	169'242.94	1'990.10
7	Umweltschutz und Raumordnung	275'200.00	178'800.00	277'600.00	164'500.00	303'948.56	223'896.69
8	Volkswirtschaft	24'800.00	44'700.00	29'200.00	38'600.00	26'196.42	45'831.90
9	Finanzen und Steuern	525'800.00	1'402'300.00	464'200.00	1'593'600.00	521'485.85	1'463'466.66
Total Aufwand / Ertrag		2'279'200.00	1'965'900.00	2'193'700.00	2'153'700.00	2'066'035.54	1'965'092.56
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			313'300.00		40'000.00		100'942.98
Total		2'279'200.00	2'279'200.00	2'193'700.00	2'193'700.00	2'066'035.54	2'066'035.54

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	483'200.00	107'000.00 376'200.00	479'250.00	104'000.00 375'250.00	458'329.42	113'909.25 344'420.17
01	Legislative und Exekutive Nettoergebnis	115'900.00	115'900.00	114'450.00	114'450.00	110'660.40	1'131.20 109'529.20
011	Legislative Nettoergebnis	28'400.00	28'400.00	30'750.00	30'750.00	27'267.89	1'131.20 26'136.69
0110	Legislative Nettoergebnis	28'400.00	28'400.00	30'750.00	30'750.00	27'267.89	1'131.20 26'136.69
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'500.00		12'200.00		11'266.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00		800.00		288.76	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					45.14	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		47.44	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		150.00		50.12	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					10.58	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	1'000.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'200.00		3'200.00		2'972.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'400.00		1'800.00		929.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'500.00		11'500.00		11'657.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'131.20
012	Exekutive Nettoergebnis	87'500.00	87'500.00	83'700.00	83'700.00	83'392.51	83'392.51
0120	Exekutive Nettoergebnis	87'500.00	87'500.00	83'700.00	83'700.00	83'392.51	83'392.51
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	61'000.00		59'100.00		59'817.09	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'100.00		3'900.00		3'801.94	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					11.51	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700.00		1'700.00		1'423.61	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		700.00	656.06	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen				2.88	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	3'000.00		3'000.00	1'050.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'500.00		1'500.00	1'012.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen				1'352.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			300.00		
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000.00		1'000.00	950.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	6'500.00		6'500.00	7'686.47	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'500.00		5'500.00	5'573.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00	55.00	
02	Allgemeine Dienste	367'300.00	107'000.00	364'800.00	104'000.00	112'778.05
	Nettoergebnis		260'300.00		260'800.00	234'890.97
021	Finanz- und Steuerverwaltung	96'000.00	51'000.00	88'800.00	48'000.00	50'625.65
	Nettoergebnis		45'000.00		40'800.00	34'355.91
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	96'000.00	51'000.00	88'800.00	48'000.00	50'625.65
	Nettoergebnis		45'000.00		40'800.00	34'355.91
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'200.00		1'200.00	848.40	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	53'000.00		50'000.00	50'828.51	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'500.00		3'300.00	3'212.03	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'600.00		6'100.00	6'060.32	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200.00		1'100.00	982.42	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		600.00	557.69	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		700.00	677.02	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500.00		1'500.00	300.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00		600.00	349.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00	409.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter				12.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	600.00		500.00	572.13	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500.00		500.00	400.00	
3130.03	Betreibungskosten	1'300.00		1'000.00	1'250.89	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		3'000.00	1'901.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	200.00		200.00	168.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen				89.60	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	18'000.00		17'000.00	15'317.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'000.00		1'000.00	1'045.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen					80.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					436.45
4611.00	Entschädigungen vom Kanton für Steuerbezug		13'000.00		13'000.00	12'978.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		38'000.00		35'000.00	37'131.20
022	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	226'200.00	15'000.00 211'200.00	206'400.00	15'000.00 191'400.00	191'075.97 23'682.55 167'393.42
0220	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	226'200.00	15'000.00 211'200.00	206'400.00	15'000.00 191'400.00	191'075.97 23'682.55 167'393.42
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'500.00		4'500.00	2'660.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	108'000.00		77'500.00	84'788.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'000.00		5'000.00	5'031.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'200.00		10'400.00	9'145.46	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'600.00		3'800.00	3'055.81	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'000.00	873.42	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		1'000.00	1'054.39	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'500.00		2'500.00	100.00	
3091.00	Personalwerbung				183.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand			5'000.00		
3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'500.00	555.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00	4'466.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00	868.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		1'000.00	3'462.25	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00		1'000.00	199.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			14'900.00		
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	3'200.00		3'200.00	3'176.50	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'500.00		1'500.00	1'135.40	
3130.03	Nachführung Gemeindearchiv	4'900.00			2'758.60	
3130.04	Dienstleistungen Dritter	6'300.00		8'200.00	5'649.19	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'000.00		25'000.00		33'009.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	23'300.00		23'300.00		19'114.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'300.00		4'300.00		1'992.75	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		80.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'500.00		2'500.00		2'188.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		17.80	
3190.00	Schadenersatzleistungen					5'000.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	2'400.00		4'000.00			
3636.00	Beitrag an "egovpartner" für Digitalisierungsprojekte	500.00		500.00		509.60	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		15'000.00		10'000.00		18'653.95
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						28.60
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				5'000.00		5'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis	45'100.00	41'000.00	69'600.00	41'000.00	71'611.49	38'469.85
			4'100.00		28'600.00		33'141.64
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis	45'100.00	41'000.00	69'600.00	41'000.00	71'611.49	38'469.85
			4'100.00		28'600.00		33'141.64
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					59.39	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'100.00		6'200.00		6'830.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		400.00		431.49	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		200.00		137.24	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		74.92	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		826.45	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000.00		9'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	18'200.00		18'200.00		21'113.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'600.00		3'100.00		414.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			2'000.00		28'592.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'000.00		2'418.25	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			6'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'900.00		15'400.00		10'713.30	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'000.00		6'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		850.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'500.00		4'500.00		4'463.85

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		35'500.00		35'500.00		33'156.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	125'000.00	4'400.00	121'900.00	4'400.00	119'351.14	19'677.55
	Nettoergebnis		120'600.00		117'500.00		99'673.59
11	Öffentliche Sicherheit	4'100.00		4'000.00		3'920.00	970.00
	Nettoergebnis		4'100.00		4'000.00		2'950.00
111	Polizei	4'100.00		4'000.00		3'920.00	970.00
	Nettoergebnis		4'100.00		4'000.00		2'950.00
1110	Polizei	4'100.00		4'000.00		3'920.00	970.00
	Nettoergebnis		4'100.00		4'000.00		2'950.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'100.00		4'000.00		3'920.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						970.00
12	Rechtsprechung	2'000.00	300.00	2'000.00	300.00	1'588.87	400.00
	Nettoergebnis		1'700.00		1'700.00		1'188.87
120	Rechtsprechung	2'000.00	300.00	2'000.00	300.00	1'588.87	400.00
	Nettoergebnis		1'700.00		1'700.00		1'188.87
1200	Rechtsprechung	2'000.00	300.00	2'000.00	300.00	1'588.87	400.00
	Nettoergebnis		1'700.00		1'700.00		1'188.87
3010.00	Besoldung Friedensrichter	1'500.00		1'500.00		1'434.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					4.67	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					150.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		300.00		300.00		400.00
14	Allgemeines Rechtswesen	78'300.00	4'100.00	72'900.00	4'100.00	64'857.62	5'307.55
	Nettoergebnis		74'200.00		68'800.00		59'550.07
140	Allgemeines Rechtswesen	78'300.00	4'100.00	72'900.00	4'100.00	64'857.62	5'307.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		74'200.00		68'800.00		59'550.07
1400	Allgemeines Rechtswesen	78'300.00	4'100.00	72'900.00	4'100.00	64'857.62	5'307.55
	Nettoergebnis		74'200.00		68'800.00		59'550.07
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	200.00		150.00		120.85	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	38'500.00		29'800.00		25'042.84	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500.00		2'000.00		1'654.14	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'300.00		3'900.00		2'314.21	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		700.00		504.91	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		300.00		286.57	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		400.00		519.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					2'431.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		450.00		1'076.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00		17'500.00		14'386.25	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	1'600.00		1'600.00		70.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					1'696.30	
3612.01	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	2'400.00		2'400.00		2'275.25	
3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	14'800.00		13'700.00		12'479.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'000.00		4'000.00		5'135.10
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100.00		100.00		43.55
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						128.90
15	Feuerwehr	26'100.00		24'500.00		26'180.80	
	Nettoergebnis		26'100.00		24'500.00		26'180.80
150	Feuerwehr	26'100.00		24'500.00		26'180.80	
	Nettoergebnis		26'100.00		24'500.00		26'180.80
1500	Feuerwehr	26'100.00		24'500.00		26'180.80	
	Nettoergebnis		26'100.00		24'500.00		26'180.80
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	23'100.00		21'500.00		24'196.45	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	3'000.00		3'000.00		1'984.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16	Verteidigung Nettoergebnis	14'500.00	14'500.00	18'500.00	18'500.00	22'803.85	13'000.00 9'803.85
161	Militärische Verteidigung Nettoergebnis	100.00	100.00	1'100.00	1'100.00	73.40	73.40
1610	Militärische Verteidigung Nettoergebnis	100.00	100.00	1'100.00	1'100.00	73.40	73.40
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		73.40	
162	Zivile Verteidigung Nettoergebnis	14'400.00	14'400.00	17'400.00	17'400.00	22'730.45	13'000.00 9'730.45
1620	Zivilschutz Nettoergebnis	14'400.00	14'400.00	17'400.00	17'400.00	22'515.05	13'000.00 9'515.05
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					603.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		303.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000.00		7'000.00		976.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	400.00		400.00		1'467.55	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen					432.35	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'900.00		2'500.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	7'600.00		7'000.00		5'901.45	
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an					31.00	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate					12'800.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						200.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten						12'800.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab Nettoergebnis					215.40	215.40
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					215.40	
2	BILDUNG	3'000.00		2'000.00		3'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		3'000.00		2'000.00		3'000.00
29	Übriges Bildungswesen Nettoergebnis	3'000.00	3'000.00	2'000.00	2'000.00	3'000.00	3'000.00
299	Bildung, Übriges Nettoergebnis	3'000.00	3'000.00	2'000.00	2'000.00	3'000.00	3'000.00
2990	Bildung, Übriges Nettoergebnis	3'000.00	3'000.00	2'000.00	2'000.00	3'000.00	3'000.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'000.00		2'000.00		3'000.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	22'800.00	22'800.00	23'500.00	23'500.00	30'343.73	12'873.90 17'469.83
32	Kultur, übrige Nettoergebnis	11'600.00	11'600.00	10'700.00	10'700.00	18'028.90	5'314.20 12'714.70
321	Bibliotheken und Literatur Nettoergebnis	3'300.00	3'300.00	6'600.00	6'600.00	6'050.00	6'050.00
3210	Bibliotheken und Literatur Nettoergebnis	3'300.00	3'300.00	6'600.00	6'600.00	6'050.00	6'050.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'300.00		3'300.00		3'300.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			3'300.00		2'750.00	
322	Musik und Theater Nettoergebnis	2'700.00	2'700.00				
3220	Musik und Theater Nettoergebnis	2'700.00	2'700.00				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'700.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
329	Kultur, Übriges Nettoergebnis	5'600.00	5'600.00	4'100.00	4'100.00	11'978.90	5'314.20 6'664.70
3290	Kultur, Übriges Nettoergebnis	5'600.00	5'600.00	4'100.00	4'100.00	11'978.90	5'314.20 6'664.70
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'100.00		2'000.00		2'969.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		100.00		42.21	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					9.77	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					7.32	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					407.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		8'543.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'772.60
4980.00	Interne Übertragung						541.60
34	Sport und Freizeit Nettoergebnis	11'200.00	11'200.00	12'800.00	12'800.00	12'314.83	7'559.70 4'755.13
341	Sport Nettoergebnis	3'800.00	3'800.00	3'800.00	3'800.00	6'642.02 917.68	7'559.70
3410	Sport Nettoergebnis	3'800.00	3'800.00	3'800.00	3'800.00	6'642.02 917.68	7'559.70
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					3'071.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					198.21	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					23.51	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					34.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	900.00		900.00		914.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'400.00		2'400.00		1'900.00	
3636.01	Beitrag Schützenverein	500.00		500.00		500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						7'559.70

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
342	Freizeit Nettoergebnis	7'400.00	7'400.00	9'000.00	9'000.00	5'672.81	5'672.81
3420	Freizeit Nettoergebnis	7'400.00	7'400.00	9'000.00	9'000.00	5'672.81	5'672.81
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					431.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'300.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00				10.96	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00				8.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00				1.90	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000.00					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'700.00		9'000.00		5'219.70	
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	256'800.00	256'800.00	217'300.00	217'300.00	190'481.12	4'560.31 185'920.81
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime Nettoergebnis	175'100.00	175'100.00	145'000.00	145'000.00	98'492.41	4'560.31 93'932.10
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	175'100.00	175'100.00	145'000.00	145'000.00	98'492.41	4'560.31 93'932.10
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	23'100.00	23'100.00			5'953.71	4'560.31 1'393.40
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	23'100.00					
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden					5'953.71	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						4'560.31
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	152'000.00	152'000.00	145'000.00	145'000.00	92'538.70	92'538.70
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte	152'000.00		145'000.00		92'538.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	75'600.00	75'600.00	66'100.00	66'100.00	86'861.04	86'861.04
421	Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	75'200.00	75'200.00	65'700.00	65'700.00	86'861.04	86'861.04
4210	Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	75'200.00	75'200.00	65'700.00	65'700.00	86'861.04	86'861.04
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					62.84	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					4.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					0.21	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					0.74	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	500.00		500.00			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	72'600.00		63'100.00		85'412.85	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'100.00		2'100.00		1'380.20	
422	Rettungsdienste Nettoergebnis	400.00	400.00	400.00	400.00		
4220	Rettungsdienste Nettoergebnis	400.00	400.00	400.00	400.00		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	400.00		400.00			
43	Gesundheitsprävention Nettoergebnis	5'100.00	5'100.00	5'100.00	5'100.00	4'349.12	4'349.12
431	Alkohol- und Drogenprävention Nettoergebnis	4'700.00	4'700.00	4'700.00	4'700.00	3'931.62	3'931.62
4310	Alkohol- und Drogenprävention Nettoergebnis	4'700.00	4'700.00	4'700.00	4'700.00	3'931.62	3'931.62
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'700.00		4'700.00		3'931.62	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
432	Krankheitsbekämpfung, übrige Nettoergebnis	200.00	200.00	200.00	200.00	194.00	194.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige Nettoergebnis	200.00	200.00	200.00	200.00	194.00	194.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		194.00	
434	Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis	200.00	200.00	200.00	200.00	223.50	223.50
4340	Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis	200.00	200.00	200.00	200.00	223.50	223.50
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	200.00		200.00		223.50	
49	Gesundheitswesen, Übriges Nettoergebnis	1'000.00	1'000.00	1'100.00	1'100.00	778.55	778.55
490	Gesundheitswesen, Übriges Nettoergebnis	1'000.00	1'000.00	1'100.00	1'100.00	778.55	778.55
4900	Gesundheitswesen, übriges Nettoergebnis	1'000.00	1'000.00	1'100.00	1'100.00	778.55	778.55
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	200.00		200.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	800.00		900.00		778.55	
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	398'200.00	144'700.00 253'500.00	388'550.00	161'600.00 226'950.00	243'656.36	78'886.20 164'770.16
51	Krankheit und Unfall	20'400.00	20'400.00	20'400.00	20'400.00	12'284.45	12'284.45
512	Prämienverbilligungen	20'400.00	20'400.00	20'400.00	20'400.00	12'284.45	12'284.45

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5120	Prämienverbilligungen	20'400.00	20'400.00	20'400.00	20'400.00	12'284.45	12'284.45
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	10'800.00		10'800.00		12'284.45	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	9'600.00		9'600.00			
4631.00	Staatsbeiträge		20'400.00		20'400.00		12'284.45
52	Invalidität	78'800.00	54'500.00	95'600.00	52'200.00	65'845.70	39'398.00
	Nettoergebnis		24'300.00		43'400.00		26'447.70
522	Ergänzungsleistungen IV	78'800.00	54'500.00	95'600.00	52'200.00	65'845.70	39'398.00
	Nettoergebnis		24'300.00		43'400.00		26'447.70
5220	Ergänzungsleistungen IV	78'800.00	54'500.00	95'600.00	52'200.00	65'845.70	39'398.00
	Nettoergebnis		24'300.00		43'400.00		26'447.70
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	77'800.00		94'600.00		62'072.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	1'000.00		1'000.00		3'773.70	
4631.00	Staatsbeiträge		54'500.00		52'200.00		33'661.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV (zu unrecht						4'410.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- u. Behinderungskosten (zu						1'327.00
53	Alter und Hinterlassene	57'700.00	36'700.00	72'050.00	50'300.00	38'942.91	20'038.00
	Nettoergebnis		21'000.00		21'750.00		18'904.91
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	4'200.00	1'700.00	3'000.00	1'900.00	3'165.27	1'897.00
	Nettoergebnis		2'500.00		1'100.00		1'268.27
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	4'200.00	1'700.00	3'000.00	1'900.00	3'165.27	1'897.00
	Nettoergebnis		2'500.00		1'100.00		1'268.27
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'100.00		2'200.00		2'111.46	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		200.00		139.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	500.00		300.00		289.29	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		200.00		42.79	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00		50.00		24.26	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00		50.00		29.47	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen					528.15	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'700.00		1'900.00		1'897.00
532	Ergänzungsleistungen AHV Nettoergebnis	50'000.00	35'000.00 15'000.00	57'500.00	40'300.00 17'200.00	32'396.00	18'141.00 14'255.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV Nettoergebnis	50'000.00	35'000.00 15'000.00	57'500.00	40'300.00 17'200.00	32'396.00	18'141.00 14'255.00
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	49'000.00		56'500.00		32'396.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	1'000.00		1'000.00			
4631.00	Staatsbeiträge		35'000.00		40'300.00		18'141.00
535	Leistungen an das Alter Nettoergebnis	3'500.00	3'500.00	11'550.00	8'100.00 3'450.00	3'381.64	3'381.64
5350	Leistungen an das Alter Nettoergebnis	3'500.00	3'500.00	11'550.00	8'100.00 3'450.00	3'381.64	3'381.64
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500.00		1'500.00		1'788.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					5.84	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		800.00		745.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		390.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			8'750.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	700.00				451.85	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				3'900.00		
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten				4'200.00		
54	Familie und Jugend Nettoergebnis	72'400.00	72'400.00	65'700.00	65'700.00	55'077.58	55'077.58
544	Jugendschutz Nettoergebnis	59'200.00	59'200.00	52'700.00	52'700.00	50'784.72	50'784.72
5440	Jugendschutz	59'200.00		52'700.00		50'784.72	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		59'200.00		52'700.00		50'784.72
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	59'100.00		52'600.00		50'732.72	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		52.00	
545	Leistungen an Familien	13'200.00		13'000.00		4'292.86	
	Nettoergebnis		13'200.00		13'000.00		4'292.86
5450	Leistungen an Familien	13'200.00		13'000.00		4'292.86	
	Nettoergebnis		13'200.00		13'000.00		4'292.86
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	8'200.00		8'000.00		3'882.01	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000.00		5'000.00		410.85	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	168'900.00	33'100.00	134'400.00	38'700.00	71'255.72	7'165.75
	Nettoergebnis		135'800.00		95'700.00		64'089.97
571	Beihilfen/Zuschüsse	1'000.00	700.00	1'000.00	700.00		
	Nettoergebnis		300.00		300.00		
5710	Beihilfen/Zuschüsse	1'000.00	700.00	1'000.00	700.00		
	Nettoergebnis		300.00		300.00		
3637.24	Beihilfen	1'000.00		1'000.00			
4631.00	Staatsbeiträge		700.00		700.00		
572	Wirtschaftliche Hilfe	115'000.00	30'000.00	78'800.00	36'000.00	43'504.05	4'844.95
	Nettoergebnis		85'000.00		42'800.00		38'659.10
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	115'000.00	30'000.00	78'800.00	36'000.00	43'504.05	4'844.95
	Nettoergebnis		85'000.00		42'800.00		38'659.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			3'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			100.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00			50.00			
3055.00			50.00			
3637.30	85'000.00		45'000.00		41'646.75	
3637.35	30'000.00		30'000.00		1'857.30	
4631.00						1'610.80
4631.35		30'000.00		30'000.00		
4637.30				6'000.00		604.95
4637.34						771.90
4637.35						1'857.30
573	46'300.00	2'000.00	48'100.00	1'600.00	26'408.42	2'050.00
Nettoergebnis		44'300.00		46'500.00		24'358.42
5730	46'300.00	2'000.00	48'100.00	1'600.00	26'408.42	2'050.00
Nettoergebnis		44'300.00		46'500.00		24'358.42
3000.00	2'000.00		1'600.00		950.00	
3050.00	200.00		100.00		61.30	
3053.00	50.00		50.00		3.08	
3054.00	20.00		20.00		10.65	
3055.00	30.00		30.00			
3612.00	44'000.00		46'300.00		25'383.39	
4260.00		2'000.00		1'600.00		2'050.00
579	6'600.00	400.00	6'500.00	400.00	1'343.25	270.80
Nettoergebnis		6'200.00		6'100.00		1'072.45
5790	6'600.00	400.00	6'500.00	400.00	1'343.25	270.80
Nettoergebnis		6'200.00		6'100.00		1'072.45
3130.00					123.25	
3636.00	6'600.00		6'500.00		1'220.00	
4611.00		400.00		400.00		270.80
59			400.00		250.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis				400.00		250.00
592 Hilfsaktionen im Inland Nettoergebnis			400.00		250.00	250.00
5920 Hilfsaktionen im Inland Nettoergebnis			400.00		250.00	250.00
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			400.00		250.00	
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	164'400.00	84'000.00 80'400.00	190'200.00	87'000.00 103'200.00	169'242.94	1'990.10 167'252.84
61 Strassenverkehr Nettoergebnis	125'800.00	84'000.00 41'800.00	148'200.00	87'000.00 61'200.00	122'785.19	1'990.10 120'795.09
615 Gemeindestrassen Nettoergebnis	125'800.00	84'000.00 41'800.00	148'200.00	87'000.00 61'200.00	122'785.19	1'990.10 120'795.09
6150 Gemeindestrassen Nettoergebnis	125'800.00	84'000.00 41'800.00	148'200.00	87'000.00 61'200.00	122'785.19	1'990.10 120'795.09
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					141.40	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'300.00					
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00				9.13	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00				0.46	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00				1.58	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		4'958.80	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	500.00		3'100.00		4'107.70	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					1'958.80	
3141.00 Unterhalt Strassen und Verkehrswege			1'000.00			
3141.10 Winterdienst	15'000.00		17'000.00		10'010.85	
3141.20 Strassenreinigung	13'900.00		12'900.00		2'635.00	
3141.30 Strassenbeleuchtungen & Strassensignale, Verkehrsspiegel	3'900.00		20'200.00		7'216.15	
3141.40 Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	9'000.00		6'000.00		7'514.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	3'000.00		10'000.00		6'781.60	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	59'300.00		67'000.00		69'449.47	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
4611.00	Rückerstattungen des Kantons		2'000.00		2'000.00		1'990.10
4631.00	Staatsbeiträge		82'000.00		85'000.00		
62	Öffentlicher Verkehr Nettoergebnis	38'600.00	38'600.00	42'000.00	42'000.00	46'457.75	46'457.75
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur Nettoergebnis	13'500.00	13'500.00	13'400.00	13'400.00	12'949.90	12'949.90
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur Nettoergebnis	13'500.00	13'500.00	13'400.00	13'400.00	12'949.90	12'949.90
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	12'200.00		12'100.00		11'693.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche	1'300.00		1'300.00		1'256.90	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr Nettoergebnis	25'100.00	25'100.00	28'600.00	28'600.00	33'507.85	33'507.85
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr Nettoergebnis	25'100.00	25'100.00	28'600.00	28'600.00	33'507.85	33'507.85
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	25'100.00		28'600.00		33'507.85	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	275'200.00	178'800.00 96'400.00	277'600.00	164'500.00 113'100.00	303'948.56	223'896.69 80'051.87
71	Wasserversorgung Nettoergebnis	106'900.00	90'200.00 16'700.00	100'000.00	80'300.00 19'700.00	154'407.56	139'887.74 14'519.82
710	Wasserversorgung Nettoergebnis	106'900.00	90'200.00 16'700.00	100'000.00	80'300.00 19'700.00	154'407.56	139'887.74 14'519.82
7100	Wasserversorgung (allgemein)	16'700.00		19'700.00		14'519.82	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis		16'700.00		19'700.00		14'519.82
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'700.00		2'700.00		2'287.25	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50.00		50.00		21.08	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		45.88	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00		50.00		3.66	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	12'000.00		15'000.00		12'000.00	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten					161.95	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	1'800.00		1'800.00			
7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	90'200.00	90'200.00	80'300.00	80'300.00	139'887.74	139'887.74
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	100.00		100.00		133.54	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'100.00		1'100.00		1'030.38	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		75.20	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	150.00		150.00		124.32	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50.00		50.00		20.73	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00		50.00		13.09	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00		50.00		14.04	
3100.00 Büromaterial					40.60	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'000.00		500.00		762.96	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'000.00				1'948.20	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00		3'000.00		10'295.65	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	1'300.00				106.60	
3134.00 Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		73.60	
3143.01 Unterhalt Reservoir, Pumpstation, Quellfassungen	6'000.00		6'000.00		3'818.55	
3143.02 Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	5'000.00		5'000.00		2'412.20	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	13'400.00		14'700.00		6'673.80	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'700.00				5'681.60	
3300.90 Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV			4'600.00			
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			1'900.00			
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	24'000.00		25'300.00		89'173.43	
3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	13'600.00		13'800.00		15'395.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	12'000.00		2'300.00		2'093.50	
4240.00		75'000.00		75'000.00		68'093.90
4260.00						954.60
4611.00		2'000.00		2'000.00		1'904.00
4690.00						64'810.44
4940.00		13'200.00		3'300.00		4'124.80
72	69'300.00	69'300.00	66'900.00	66'900.00	65'425.00	65'425.00
720	69'300.00	69'300.00	66'900.00	66'900.00	65'425.00	65'425.00
7201	26'300.00	69'300.00	26'400.00	66'900.00	25'190.24	65'425.00
	43'000.00		40'500.00		40'234.76	
3000.00					70.70	
3010.00	1'100.00		1'100.00		1'030.38	
3050.00	100.00		100.00		70.96	
3052.00	150.00		150.00		124.32	
3053.00	50.00		50.00		20.51	
3054.00	50.00		50.00		12.38	
3055.00	50.00		50.00		14.04	
3130.00	6'300.00		8'000.00		7'183.35	
3132.00					2'286.80	
3300.30	100.00		1'500.00		-889.55	
3320.90	10'000.00		5'000.00			
3510.00	6'100.00		10'100.00		14'920.55	
3940.00	2'300.00		300.00		345.80	
4240.00		66'000.00		66'000.00		64'596.00
4940.00		3'300.00		900.00		829.00
7202	43'000.00		40'500.00		40'234.76	
		43'000.00		40'500.00		40'234.76
3612.00	43'000.00		40'500.00		40'234.76	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	19'000.00	16'100.00 2'900.00	18'600.00	15'300.00 3'300.00	17'421.69	15'383.95 2'037.74
730	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	19'000.00	16'100.00 2'900.00	18'600.00	15'300.00 3'300.00	17'421.69	15'383.95 2'037.74
7300	Abfallwirtschaft (allgemein) Nettoergebnis	2'900.00	2'900.00	3'300.00	3'300.00	2'182.74	145.00 2'037.74
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'400.00		1'400.00		862.69	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'500.00		1'900.00		1'320.05	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						145.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	16'100.00	16'100.00	15'300.00	15'300.00	15'238.95	15'238.95
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					282.94	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'100.00		1'100.00		1'030.38	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		100.00		84.93	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	150.00		150.00		124.43	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		50.00		21.32	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		50.00		14.63	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		50.00		13.93	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'900.00		10'400.00		12'667.20	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	4'450.00		3'400.00		999.19	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000.00		15'000.00		14'817.45
4250.00	Verkäufe						106.40
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und		1'100.00		300.00		315.10
74	Verbauungen Nettoergebnis	7'200.00	7'200.00	6'100.00	6'100.00	8'407.30	2'500.00 5'907.30
741	Gewässerverbauungen Nettoergebnis	7'200.00	7'200.00	6'100.00	6'100.00	8'407.30	2'500.00 5'907.30
7410	Gewässerverbauungen Nettoergebnis	7'200.00	7'200.00	6'100.00	6'100.00	8'407.30	2'500.00 5'907.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'300.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3142.00	Unterhalt Wasserbau	4'000.00		4'000.00		6'814.45	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	1'600.00		2'100.00		1'592.85	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'500.00
75	Arten- und Landschaftsschutz Nettoergebnis	4'800.00	4'800.00	8'000.00	2'000.00 6'000.00	5'440.80	700.00 4'740.80
750	Arten- und Landschaftsschutz Nettoergebnis	4'800.00	4'800.00	8'000.00	2'000.00 6'000.00	5'440.80	700.00 4'740.80
7500	Arten- und Landschaftsschutz Nettoergebnis	4'800.00	4'800.00	8'000.00	2'000.00 6'000.00	5'440.80	700.00 4'740.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'300.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					250.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700.00		2'500.00		3'234.55	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'500.00		5'500.00		1'856.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					100.00	
4631.00	Staatsbeiträge				2'000.00		700.00
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis	11'900.00	11'900.00	16'900.00	16'900.00	2'133.80	2'133.80
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis	11'900.00	11'900.00	16'900.00	16'900.00	2'133.80	2'133.80
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis	11'900.00	11'900.00	16'900.00	16'900.00	2'133.80	2'133.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'900.00				2'133.80	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV	1'000.00		1'900.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'000.00		15'000.00			
77	Übriger Umweltschutz Nettoergebnis	17'200.00	17'200.00	15'900.00	15'900.00	18'892.54	18'892.54
771	Friedhof und Bestattung Nettoergebnis	12'000.00	12'000.00	11'200.00	11'200.00	13'740.19	13'740.19
7710	Friedhof und Bestattung Nettoergebnis	12'000.00	12'000.00	11'200.00	11'200.00	13'740.19	13'740.19
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	12'000.00		11'200.00		13'740.19	
779	Umweltschutz, Übriges Nettoergebnis	5'200.00	5'200.00	4'700.00	4'700.00	5'152.35	5'152.35
7790	Umweltschutz, Übriges Nettoergebnis	5'200.00	5'200.00	4'700.00	4'700.00	5'152.35	5'152.35
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV	5'200.00		4'700.00		5'152.35	
79	Raumordnung Nettoergebnis	38'900.00	3'200.00 35'700.00	45'200.00	45'200.00	31'819.87	31'819.87
790	Raumordnung Nettoergebnis	38'900.00	3'200.00 35'700.00	45'200.00	45'200.00	31'819.87	31'819.87
7900	Raumordnung Nettoergebnis	38'900.00	3'200.00 35'700.00	45'200.00	45'200.00	31'819.87	31'819.87
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'300.00		500.00		650.44	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00				32.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00				2.12	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00				5.71	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'000.00		32'000.00		24'864.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	14'500.00		9'600.00		3'457.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'600.00		2'600.00		2'807.40	
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten		3'200.00				
8	VOLKSWIRTSCHAFT	24'800.00	44'700.00	29'200.00	38'600.00	26'196.42	45'831.90
	Nettoergebnis	19'900.00		9'400.00		19'635.48	
81	Landwirtschaft	1'100.00		2'600.00		4'667.96	
	Nettoergebnis		1'100.00		2'600.00		4'667.96
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	100.00		1'600.00		3'501.50	
	Nettoergebnis		100.00		1'600.00		3'501.50
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	100.00		1'600.00		3'501.50	
	Nettoergebnis		100.00		1'600.00		3'501.50
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege					3'501.50	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			1'500.00			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	100.00		100.00			
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	1'000.00		1'000.00		1'166.46	
	Nettoergebnis		1'000.00		1'000.00		1'166.46
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	1'000.00		1'000.00		1'166.46	
	Nettoergebnis		1'000.00		1'000.00		1'166.46
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000.00		1'000.00		1'143.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					22.96	
82	Forstwirtschaft	12'300.00	3'000.00	15'800.00	3'000.00	10'888.86	3'620.00
	Nettoergebnis		9'300.00		12'800.00		7'268.86

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
820	Forstwirtschaft Nettoergebnis	12'300.00	3'000.00 9'300.00	15'800.00	3'000.00 12'800.00	10'888.86	3'620.00 7'268.86
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb Nettoergebnis	12'300.00	3'000.00 9'300.00	15'800.00	3'000.00 12'800.00	10'888.86	3'620.00 7'268.86
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	200.00		200.00		141.26	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					9.11	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					0.46	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1.58	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'600.00		7'600.00		6'172.60	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	2'000.00		3'000.00		1'297.45	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			5'000.00		3'266.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'500.00					
4250.03	Verkäufe Brennholz		3'000.00		3'000.00		3'565.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						55.00
83	Jagd und Fischerei Nettoergebnis	200.00 200.00	400.00	200.00 200.00	400.00	100.00 301.20	401.20
830	Jagd und Fischerei Nettoergebnis	200.00 200.00	400.00	200.00 200.00	400.00	100.00 301.20	401.20
8300	Jagd und Fischerei Nettoergebnis	200.00 200.00	400.00	200.00 200.00	400.00	100.00 301.20	401.20
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	200.00		200.00		100.00	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		400.00		400.00		401.20
84	Tourismus Nettoergebnis	100.00	100.00	100.00	100.00	30.00	30.00
840	Tourismus Nettoergebnis	100.00	100.00	100.00	100.00	30.00	30.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8400	Tourismus Nettoergebnis	100.00	100.00	100.00	100.00	30.00	30.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbänden	100.00		100.00		30.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	11'100.00	11'100.00	10'500.00	10'500.00	10'509.60	10'509.60
850	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	11'100.00	11'100.00	10'500.00	10'500.00	10'509.60	10'509.60
8500	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	11'100.00	11'100.00	10'500.00	10'500.00	10'509.60	10'509.60
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbänden	1'100.00		500.00		509.60	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
86	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	35'300.00	35'300.00	29'200.00	29'200.00	35'126.70	35'126.70
860	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	35'300.00	35'300.00	29'200.00	29'200.00	35'126.70	35'126.70
8600	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	35'300.00	35'300.00	29'200.00	29'200.00	35'126.70	35'126.70
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		35'300.00		29'200.00		35'126.70
87	Brennstoffe und Energie Nettoergebnis	6'000.00	6'000.00	6'000.00	6'000.00	6'684.00	6'684.00
871	Elektrizität Nettoergebnis	6'000.00	6'000.00	6'000.00	6'000.00	6'684.00	6'684.00
8710	Elektrizität (allgemein) Nettoergebnis	6'000.00	6'000.00	6'000.00	6'000.00	6'684.00	6'684.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		6'000.00		6'000.00		6'684.00
9	FINANZEN UND STEUERN	525'800.00	1'715'600.00	464'200.00	1'633'600.00	521'485.85	1'564'409.64
	Nettoergebnis	1'189'800.00		1'169'400.00		1'042'923.79	
91	Steuern	900.00	556'600.00	900.00	649'200.00	1'510.05	485'363.76
	Nettoergebnis	555'700.00		648'300.00		483'853.71	
910	Steuern	900.00	556'600.00	900.00	649'200.00	1'510.05	485'363.76
	Nettoergebnis	555'700.00		648'300.00		483'853.71	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern		502'100.00		494'700.00	670.05	460'543.76
	Nettoergebnis	502'100.00		494'700.00		459'873.71	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					670.05	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		381'000.00		355'000.00		376'869.70
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		45'000.00		75'000.00		19'059.10
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		900.00		900.00		
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche		-8'000.00		-8'000.00		-7'350.25
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-200.00		-200.00		-206.60
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		53'000.00		45'000.00		51'366.80
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		22'000.00		19'000.00		15'449.65
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		100.00		100.00		
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche		-3'000.00		-3'000.00		-6'006.90
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'000.00		1'000.00		887.00
4008.00	Personalsteuern		7'100.00		7'200.00		7'159.61
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		2'000.00		2'000.00		4'189.20
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		100.00		100.00		-1'621.95
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'000.00		500.00		839.50
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		100.00		100.00		-91.10
9101	Sondersteuern	900.00	54'500.00	900.00	154'500.00	840.00	24'820.00
	Nettoergebnis	53'600.00		153'600.00		23'980.00	
3631.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	900.00		900.00		840.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		50'000.00		150'000.00		20'620.00
4033.00	Hundesteuern		4'500.00		4'500.00		4'200.00
93	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	367'000.00 346'000.00	713'000.00	382'000.00 372'000.00	754'000.00	460'378.00 435'003.00	895'381.00
930	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	367'000.00 346'000.00	713'000.00	382'000.00 372'000.00	754'000.00	460'378.00 435'003.00	895'381.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	367'000.00 346'000.00	713'000.00	382'000.00 372'000.00	754'000.00	460'378.00 435'003.00	895'381.00
3632.01	Anteil Schulgemeinde Flaachtal	367'000.00		382'000.00		460'378.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		556'000.00		553'000.00		654'023.00
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		73'000.00		118'000.00		159'608.00
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		84'000.00		83'000.00		81'750.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	155'700.00	130'400.00 25'300.00	80'300.00 109'000.00	189'300.00	58'553.45 22'931.85	81'485.30
961	Zinsen Nettoergebnis	54'200.00 25'700.00	79'900.00	21'100.00 2'300.00	23'400.00	16'632.90 6'397.25	23'030.15
9610	Zinsen Nettoergebnis	54'200.00 25'700.00	79'900.00	21'100.00 2'300.00	23'400.00	16'632.90 6'397.25	23'030.15
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	33'900.00		15'100.00		10'576.25	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	1'000.00		1'000.00		285.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und	19'300.00		5'000.00		5'771.65	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente (ohne Steuern)						4.55
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		2'000.00		2'000.00		1'712.05
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und		77'900.00		21'400.00		21'313.55
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	101'500.00	50'300.00 51'200.00	59'200.00 106'500.00	165'700.00	41'920.55 16'499.60	58'420.15

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	101'500.00	50'300.00 51'200.00	59'200.00	50'700.00 8'500.00	41'920.55 16'499.60	58'420.15
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					315.39	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					20.33	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.06	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					3.52	
3430.41	Baulicher Unterhalt Altes Schulhaus	11'000.00		10'500.00		11'998.80	
3430.42	Baulicher Unterhalt Hans Keller Haus			1'000.00			
3431.01	Nicht baulicher Liegenschaftenerhalt Altes Schulhaus durch Dritte			2'000.00		1'023.15	
3431.31	Unterhalt Mobilien Altes Schulhaus	1'500.00		1'500.00		600.95	
3431.32	Unterhalt Mobilien Hans Keller Haus			700.00		906.95	
3439.11	Ver- und Entsorgung Altes Schulhaus	5'900.00		4'000.00		5'349.85	
3439.12	Ver- und Entsorgung Hans Keller Haus			3'200.00		526.60	
3439.20	Steuern und Abgaben	500.00		500.00		478.85	
3439.30	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		1'820.85	
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	17'000.00		15'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und	63'600.00		18'800.00		18'874.25	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		500.00		500.00		500.00
4430.01	Mietzinsen Altes Schulhaus		37'000.00		36'600.00		36'696.00
4430.02	Mietzinsen Hans Keller Haus				800.00		2'760.00
4430.03	Pachtzinsen		6'800.00		6'800.00		6'771.60
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		6'000.00		6'000.00		11'692.55
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften Nettoergebnis			115'000.00	115'000.00		
4411.40	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV				115'000.00		
969	Finanzvermögen, Übriges Nettoergebnis	200.00	200.00	200.00	200.00	35.00	35.00
9690	Finanzvermögen, Übriges Nettoergebnis	200.00	200.00	200.00	200.00	35.00	35.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4419.00		200.00		200.00		35.00
97		100.00		100.00		192.25
	100.00		100.00		192.25	
971		100.00		100.00		192.25
	100.00		100.00		192.25	
9710		100.00		100.00		192.25
	100.00		100.00		192.25	
4699.10		100.00		100.00		192.25
99	2'200.00	315'500.00	1'000.00	41'000.00	1'044.35	101'987.33
	313'300.00		40'000.00		100'942.98	
995	2'200.00	2'200.00	1'000.00	1'000.00	1'044.35	1'044.35
9951	2'200.00	2'200.00	1'000.00	1'000.00	1'044.35	1'044.35
3502.00	1'700.00		500.00		502.75	
3635.00	500.00		500.00			
3980.00					541.60	
4502.00		500.00		500.00		541.60
4940.00		1'700.00		500.00		502.75
999		313'300.00		40'000.00		100'942.98
	313'300.00		40'000.00		100'942.98	
9999		313'300.00		40'000.00		100'942.98
	313'300.00		40'000.00		100'942.98	
9001.00		313'300.00		40'000.00		100'942.98
Total Aufwand	2'279'200.00		2'193'700.00		2'066'035.54	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total Ertrag		2'279'200.00		2'193'700.00		2'066'035.54

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit Kurz und bündig

Es werden Investitionen von insgesamt Fr. 11'000 geplant.

Konto	Budget 2024	
1620.5060.11	11'000.00	Die Ausstattung der Zivilschutzanlage muss erneuert werden

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung Kurz und bündig

Es werden Investitionen von insgesamt Fr. 22'000 geplant.

Konto	Budget 2024	
6150.5010.08	22'000.00	Randverstärkung an der Irchelstrasse

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Es werden Investitionen von insgesamt Fr. 57'800 geplant.

Konto	Budget 2024	
7101.6370.00	-20'000.00	Wasseranschlussgebühren
7201.5290.01	55'000.00	Generelles Entwässerungskonzept (GEP)
7201.6370.00	-20'000.00	Abwasseranschlussgebühren
7690.5030.01	2'800.00	Überwachung Betriebs- und Ablagerungstandort
7900.5290.00	40'000.00	Revision Bau- und Zonenordnung

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	20'100.00	0.00	37'667.37	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	11'000.00	0.00	28'000.00	0.00	806.00	806.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	2'319.77	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	22'000.00	0.00	61'500.00	0.00	113'806.52	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	97'800.00	40'000.00	412'100.00	40'000.00	132'090.15	60'321.81
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	15'000.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		130'800.00	40'000.00	536'700.00	40'000.00	286'689.81	61'127.81
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			90'800.00		496'700.00		225'562.00
Total		130'800.00	130'800.00	536'700.00	536'700.00	286'689.81	286'689.81

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis			20'100.00	20'100.00	37'667.37	37'667.37
02	Allgemeine Dienste Nettoergebnis			20'100.00	20'100.00	37'667.37	37'667.37
022	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis					377.00	377.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis					377.00	377.00
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen					377.00	
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis			20'100.00	20'100.00	37'290.37	37'290.37
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis			20'100.00	20'100.00	37'290.37	37'290.37
5040.01	Unterhalt Gemeindehaus			20'100.00		37'290.37	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoergebnis	11'000.00	11'000.00	28'000.00	28'000.00	806.00	806.00
16	Verteidigung Nettoergebnis	11'000.00	11'000.00	28'000.00	28'000.00	806.00	806.00
161	Militärische Verteidigung Nettoergebnis			8'000.00	8'000.00		
1610	Militärische Verteidigung Nettoergebnis			8'000.00	8'000.00		
5040.00	Renovation Schützenhaus			8'000.00			
162	Zivile Verteidigung	11'000.00		20'000.00		806.00	806.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis		11'000.00		20'000.00		
1620	Zivilschutz Nettoergebnis	11'000.00	11'000.00	20'000.00	20'000.00	806.00	806.00
5060.11	Ersatz Ausstattung Zivilschutzanlage	11'000.00		20'000.00			
5520.00	Beteiligung am Zweckverband Zivilschutz					806.00	
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände						806.00
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis					2'319.77	2'319.77
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime Nettoergebnis					2'319.77	2'319.77
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis					2'319.77	2'319.77
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis					2'319.77	2'319.77
5620.01	Alters- & Pflegeheim Flaachtal					2'319.77	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	22'000.00	22'000.00	61'500.00	61'500.00	113'806.52	113'806.52
61	Strassenverkehr Nettoergebnis	22'000.00	22'000.00	61'500.00	61'500.00	113'806.52	113'806.52
615	Gemeindestrassen Nettoergebnis	22'000.00	22'000.00	61'500.00	61'500.00	113'806.52	113'806.52

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150	Gemeindestrassen Nettoergebnis	22'000.00	22'000.00	61'500.00	61'500.00	113'806.52	113'806.52
5010.05	Anpassungen Gemeindeseitig Ortsdurchfahrt			28'000.00		112'806.52	
5010.07	Mühleweg			33'500.00		1'000.00	
5010.08	Irchelstrasse (Randverstärkung)	22'000.00					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	97'800.00	40'000.00 57'800.00	412'100.00	40'000.00 372'100.00	132'090.15	60'321.81 71'768.34
71	Wasserversorgung Nettoergebnis	20'000.00	20'000.00	236'500.00	20'000.00 216'500.00	113'424.55	48'145.56 65'278.99
710	Wasserversorgung Nettoergebnis	20'000.00	20'000.00	236'500.00	20'000.00 216'500.00	113'424.55	48'145.56 65'278.99
7100	Wasserversorgung (allgemein) Nettoergebnis			37'000.00	37'000.00		
5030.00	Übriger Tiefbau			37'000.00			
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis	20'000.00	20'000.00	199'500.00	20'000.00 179'500.00	113'424.55	48'145.56 65'278.99
5030.05	Ersatz Hydrantenleitung Mühleweg			64'500.00		2'000.00	
5030.06	Ersatz Zuleitung Hydrant Nr. 22			50'000.00			
5030.07	Sanierung Flaachtalstrasse			10'000.00			
5030.08	Erschliessung Breiten			75'000.00			
5060.00	Mobilien					10'668.55	
5540.00	Beteiligung an Zweckverband Gruppenwasserversorgung					100'756.00	
6370.00	Anschlussgebühren		20'000.00		20'000.00		12'200.00
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände						35'945.56

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
72	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	55'000.00	20'000.00 35'000.00	98'000.00	20'000.00 78'000.00	1'040.40 11'135.85	12'176.25
720	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	55'000.00	20'000.00 35'000.00	98'000.00	20'000.00 78'000.00	1'040.40 11'135.85	12'176.25
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis	55'000.00	20'000.00 35'000.00	98'000.00	20'000.00 78'000.00	1'040.40 11'135.85	12'176.25
5030.02	Entwässerung Winkel- und Obere Rebbergstrasse					1'040.40	
5030.03	Sanierung Flaachtalstrasse			43'000.00			
5290.01	Genereller Entwässerungsplan (GEP)	55'000.00		55'000.00			
6370.00	Anschlussgebühren		20'000.00		20'000.00		12'176.25
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis	2'800.00	2'800.00	7'600.00	7'600.00	7'511.45	7'511.45
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis	2'800.00	2'800.00	7'600.00	7'600.00	7'511.45	7'511.45
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis	2'800.00	2'800.00	7'600.00	7'600.00	7'511.45	7'511.45
5030.01	Voruntersuchung Betriebs- und Ablagestandort			5'600.00		4'857.70	
5030.02	Monitoring Betriebs- und Ablagestandort	2'800.00				2'653.75	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen			2'000.00			
79	Raumordnung Nettoergebnis	40'000.00	40'000.00	70'000.00	70'000.00	10'113.75	10'113.75
790	Raumordnung Nettoergebnis	40'000.00	40'000.00	70'000.00	70'000.00	10'113.75	10'113.75

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7900	Raumordnung Nettoergebnis	40'000.00	40'000.00	70'000.00	70'000.00	10'113.75	10'113.75
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	40'000.00		70'000.00		10'113.75	
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis			15'000.00	15'000.00		
81	Landwirtschaft Nettoergebnis			15'000.00	15'000.00		
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen Nettoergebnis			15'000.00	15'000.00		
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen Nettoergebnis			15'000.00	15'000.00		
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen			15'000.00			
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	40'000.00 90'800.00	130'800.00	40'000.00 496'700.00	536'700.00	61'127.81 225'562.00	286'689.81
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	40'000.00 90'800.00	130'800.00	40'000.00 496'700.00	536'700.00	61'127.81 225'562.00	286'689.81
999	Abschluss Nettoergebnis	40'000.00 90'800.00	130'800.00	40'000.00 496'700.00	536'700.00	61'127.81 225'562.00	286'689.81
9999	Abschluss Nettoergebnis	40'000.00 90'800.00	130'800.00	40'000.00 496'700.00	536'700.00	61'127.81 225'562.00	286'689.81
5900.00	Passivierte Einnahmen	40'000.00		40'000.00		61'127.81	
6900.00	Aktiviert Ausgaben		130'800.00		536'700.00		286'689.81

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	115'000.00	600'000.00	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00	115'000.00	600'000.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			485'000.00			
Total	0.00	0.00	600'000.00	600'000.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN			715'000.00	715'000.00		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis			115'000.00 485'000.00	600'000.00		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis			115'000.00 485'000.00	600'000.00		
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis			115'000.00 485'000.00	600'000.00		
7740.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung			115'000.00			
8040.00	Verkauf von Gebäuden				600'000.00		
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis			600'000.00	115'000.00 485'000.00		
999	Abschluss Nettoergebnis			600'000.00	115'000.00 485'000.00		
9999	Abschluss Nettoergebnis			600'000.00	115'000.00 485'000.00		
7990.00	Abgang Sach- und immaterielle Anlagen FV			600'000.00			
8990.00	Zugang Sach- und imaterielle Anlagen FV				115'000.00		
	Total Investitionsausgaben			715'000.00			
	Total Investitionseinnahmen				715'000.00		

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'400.00	10'000.00	
02	Allgemeine Dienste	3'400.00	10'000.00	
022	Allgemeine Dienste, übrige	2'400.00	4'000.00	
0220	Allgemeine Dienste, übrige	2'400.00	4'000.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	2'400.00	4'000.00	
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	1'000.00	6'000.00	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	1'000.00	6'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'000.00	6'000.00	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	3'900.00	2'500.00	31.00
16	Verteidigung	3'900.00	2'500.00	31.00
162	Zivile Verteidigung	3'900.00	2'500.00	31.00
1620	Zivilschutz	3'900.00	2'500.00	31.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'900.00	2'500.00	
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			31.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	900.00	900.00	914.65
34	Sport und Freizeit	900.00	900.00	914.65

341	Sport	900.00	900.00	914.65
3410	Sport	900.00	900.00	914.65
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	900.00	900.00	914.65
4	GESUNDHEIT			5'953.71
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime			5'953.71
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime			5'953.71
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime			5'953.71
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			5'953.71
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	60'600.00	68'300.00	70'706.37
61	Strassenverkehr	59'300.00	67'000.00	69'449.47
615	Gemeindestrassen	59'300.00	67'000.00	69'449.47
6150	Gemeindestrassen	59'300.00	67'000.00	69'449.47
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	59'300.00	67'000.00	69'449.47
62	Öffentlicher Verkehr	1'300.00	1'300.00	1'256.90
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	1'300.00	1'300.00	1'256.90
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	1'300.00	1'300.00	1'256.90
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	1'300.00	1'300.00	1'256.90
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	53'300.00	47'800.00	21'668.40
71	Wasserversorgung	20'900.00	23'000.00	12'355.40
710	Wasserversorgung	20'900.00	23'000.00	12'355.40
7100	Wasserversorgung (allgemein)	1'800.00	1'800.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	1'800.00	1'800.00	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	19'100.00	21'200.00	12'355.40
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	13'400.00	14'700.00	6'673.80
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'700.00		5'681.60

3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV		4'600.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen		1'900.00	
72	Abwasserbeseitigung	10'100.00	6'500.00	-889.55
720	Abwasserbeseitigung	10'100.00	6'500.00	-889.55
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	10'100.00	6'500.00	-889.55
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	100.00	1'500.00	-889.55
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	10'000.00	5'000.00	
74	Verbauungen	1'600.00	2'100.00	1'592.85
741	Gewässerverbauungen	1'600.00	2'100.00	1'592.85
7410	Gewässerverbauungen	1'600.00	2'100.00	1'592.85
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	1'600.00	2'100.00	1'592.85
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'000.00	1'900.00	
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'000.00	1'900.00	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'000.00	1'900.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV	1'000.00	1'900.00	
77	Übriger Umweltschutz	5'200.00	4'700.00	5'152.35
779	Umweltschutz, Übriges	5'200.00	4'700.00	5'152.35
7790	Umweltschutz, Übriges	5'200.00	4'700.00	5'152.35
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV	5'200.00	4'700.00	5'152.35
79	Raumordnung	14'500.00	9'600.00	3'457.35
790	Raumordnung	14'500.00	9'600.00	3'457.35
7900	Raumordnung	14'500.00	9'600.00	3'457.35
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	14'500.00	9'600.00	3'457.35

8	VOLKSWIRTSCHAFT			1'500.00	
81	Landwirtschaft			1'500.00	
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen			1'500.00	
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen			1'500.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			1'500.00	
	Total		122'100.00	131'000.00	99'274.13
33xx	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		120'800.00	129'700.00	92'032.52
364x	Wertberichtigungen Darlehen				
365x	Wertberichtigungen Beteiligungen				
366x	Abschreibungen Investitionsbeiträge		1'300.00	1'300.00	7'241.61
	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		122'100.00	131'000.00	99'274.13
	Total		122'100.00	131'000.00	99'274.13
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	120'800.00	129'700.00	92'032.52
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	1'300.00	1'300.00	7'241.61
	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		122'100.00	131'000.00	99'274.13

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	Richtwerte
Anzahl Einwohner	405	400	381	
Steuerfuss	46%	46%	46%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'657	2'649	2'583	
Selbstfinanzierungsgrad	-171%	26%	46%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	2%	1%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	n/a	n/a	-511%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. (Nettovermögen vorhanden)				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-4'563	-5'165	-6'174	< 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. (Nettovermögen vorhanden)				