



Politische Gemeinde 8627 Grüningen

1

Budget 2024

Ablieferung an Gemeinderat	30.08.2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat	13.09.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	15.09.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	24.10.2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	05.12.2023
Veröffentlichung	12.12.2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeinderates	4
2 Anträge und Beschlüsse	5 - 7
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10 - 11
5 Haushaltsgleichgewicht	12 - 13
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15 - 16
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	18 - 28
9 Erfolgsrechnung	29 - 71
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	72 - 74
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	75 - 80
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	81 - 82
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	84 - 87
14 Finanzkennzahlen	88

Kontakt

Gemeindeverwaltung Grüningen
Stedtligass 12
8627 Grüningen

Finanzvorstand: Martin Jenny

Leiterin Finanzen: Heidi Roschi
Telefon: 043 833 70 60
E-Mail: heidi.roschi@grueningen.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderates

Allgemeines

Das Budget wird nach den Richtlinien des HRM2 (Harmonisiertes Rechnungsmodell 2) erstellt. Mit dem Inkrafttreten des neuen Gemeindegesetzes per 1. Januar 2018 wurde die Rechnungslegung ab 2019 dem geltenden Recht angepasst.

Abgrenzung Ressourcenausgleich: Der Kantonsrat hat mit Beschluss (KR-Nr. 300/2018) vom 18. März 2019 den Gemeinden die Abgrenzung des Ressourcenausgleichs freigestellt. Der Gemeinderat Grüningen hat mit Beschluss vom 18. Juni 2019 auf die Abgrenzung des Ressourcenausgleichs verzichtet.

Budget 2024

Das Budget 2024 weist einen Ertragsüberschuss von Fr. 68'000 aus, dies bei einem gleich bleibenden Steuerfuss von 113%. Der Ertrag im Steuerhaushalt erhöhte sich um Fr. 2'329'600 gegenüber dem Budget 2023, der Aufwand um Fr. 2'245'500. Damit verbesserte sich das Ergebnis 2024 um Fr. 84'100, verglichen mit dem Budget 2023.

Der kantonale Finanzausgleich, die Grundstückgewinnsteuern sowie der neu eingeführte Staatsbeitrag aus dem Strassenfonds tragen zu einer wesentlichen Entlastung im Steuerhaushalt bei. Beim kantonalen Finanzausgleich ist die Differenz zwischen der gemeindeeigenen Steuerkraft und dem kantonalen Mittel im Rechnungsjahr 2022 grösser geworden. Folge dessen fällt die Finanzausgleichszahlung um Fr. 1'280'300 höher aus, als noch im Jahr 2023. Es werden Fr. 1'600'000 Grundstückgewinnsteuern erwartet, was nochmals Fr. 350'000 mehr ist als im Vorjahr. Aus dem Strassenfonds sind jährlich Fr. 410'500 zu erwarten. Erstmals wurde dieser Beitrag 2023 ausbezahlt.

Aufwandseitig sorgt der Personalaufwand für eine Steigerung von Fr. 545'000. Der Grossteil fällt beim Ressort Bildung an. Grund ist die vom Gemeindeamt empfohlene Teuerung von 2.2%, sowie Veränderungen aufgrund des Beschäftigungszuwachses.

Mit Fr. 519'200 Mehraufwand trägt auch der Sach- und Betriebsaufwand massgeblich zur Gesamtaufwandsteigerung bei. Durch höhere Schülerzahlen steigt der Aufwand beim Ressort Bildung.

Die Abschreibungen liegen im Rahmen des Budgets 2023.

Nettoinvestitionen

Im Budget 2024 sind Fr. 1'894'000 weniger eingestellt als 2023. Es sind Nettoinvestitionen des Verwaltungsvermögens von Fr. 1'798'000 geplant. Diese sind hauptsächlich auf die Sanierung von Schulliegenschaften, die Sanierung des Gemeindehauses und den Badumgang beim Schwimmbad zurückzuführen. Nettoinvestitionen des Finanzvermögens von Fr. 60'000 sind für die Heizungssanierung der Liegenschaft Schlüssberg-Str. 9 geplant.

Finanzpolitische Reserve

Der Gemeinderat beantragt eine Einlage von Fr. 150'000. Mit Erhöhung dieser Reserve können künftige Schwankungen in der Erfolgsrechnung abgedeckt werden und es hilft dabei eine stabile Steuerfusspolitik zu betreiben.

Antrag des Gemeinderates

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	24'601'800
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	12'917'800
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-11'684'000
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'898'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	100'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-1'798'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	60'000
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-60'000

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	10'400'000
Steuerfuss		%	113
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-11'684'000
	Steuerertrag bei 113%	Fr.	11'752'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	68'000

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 113 % (Vorjahr 113 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8627 Grüningen, 13. September 2023
Gemeinderat Grüningen


Carlo Wieder
Gemeindepräsident


Yvonne Cassol
Gemeindeschreiberin

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Grüningen in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 13.09.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	24'601'800
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	12'917'800
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-11'684'000
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'898'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	100'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-1'798'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	60'000
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-60'000

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

Die Rechnungsprüfungskommission möchte darauf hinweisen, dass für einen gesunden Finanzhaushalt zukünftig Budgets und Jahresrechnungen mit einem deutlich positiven Ergebnis angestrebt werden müssen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	10'400'000	
Steuerfuss	%	113	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-11'684'000
	Steuerertrag bei 113%	Fr.	11'752'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	68'000

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 113 % (Vorjahr 113%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8627 Grüningen, 24. Oktober 2023
Rechnungsprüfungskommission Grüningen

Matthias Huber
Präsident

Marlene Rüede
Aktuarin

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Grüningen am 05.12.2023 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	24'601'800
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	12'917'800
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-11'684'000
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'898'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	100'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-1'798'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	60'000
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-60'000

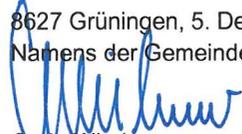
2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	10'400'000
Steuerfuss		%	113
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-11'684'000
	Steuerertrag bei 113%	Fr.	11'752'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	68'000

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Politische Gemeinde Grüningen für das Jahr 2024 wird auf 113 % (Vorjahr 113 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8627 Grüningen, 5. Dezember 2023
Namens der Gemeindeversammlung


Carlo Wiedmer
Gemeindepräsident


Yvonne Cassol
Gemeindeschreiberin

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand	24'601'800	22'356'300	22'139'585.28
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	12'917'800	11'040'200	13'394'591.52
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	-11'684'000	-11'316'100	-8'744'993.76

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	10'400'000	10'000'000	10'341'885.35
Steuerfuss in %	113	113	113
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	8'742'000	8'490'000	8'553'755.20
4001.0 Vermögenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	1'300'000	1'450'000	1'338'842.65
4010.0 Gewinnsteuer jur.P. Rechnungsjahr	1'610'000	1'260'000	1'667'981.55
4011.0 Kapitalsteuer jur.P. Rechnungsjahr	100'000	100'000	125'751.05
Steuerertrag Rechnungsjahr	11'752'000	11'300'000	11'686'330.45

Steuerertrag Rechnungsjahr		11'752'000	11'300'000	11'686'330.45
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	68'000	-16'100	2'941'336.69

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	68'000	68'000	-
- Aufwandüberschuss	0	0	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	59'600
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'246'900	1'242'800	4'100
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	25'200	25'200	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	68'400	8'800	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	150'000	150'000	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	1'421'700	1'477'200	-55'500
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'798'000	1'798'000	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-376'300	-320'800	-55'500
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	79%	82%	0%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Total alle EWB Budget 2024	Abwasserbeseitigung Budget 2024	Abfallwirtschaft Budget 2024
	+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	59'600	48'400	11'200
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	14'100	9'100	5'000
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	-45'500	-39'300	-6'200
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0	-100'000	100'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-45'500	60'700	-106'200
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	0%	39%	-6%

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	68'000.00
---------------------------------------	--	------------------

Die Bestimmung zum Ausgleich des Budgets wurde vom Kantonsrat am 27. Mai 2019 geändert und ist am 1. Juni 2019 in Kraft getreten.
Auf eine Festlegung eines mittelfristigen Ausgleiches wird derzeit verzichtet.

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 31.12.2024	0.00
./. Fremdkapital per 31.12.2024	0.00
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2024	0.00

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	0.00
---	-------------

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	1'234'600.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	312'000.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	1'546'600.00
---	---------------------

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.xx	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.00	150'000.00

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
 > 25 % genügend
 < 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
37%	37%	37%	51%	41%	53%	51%	44%	42%	42%	44%

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%	2%	3%	2%	2%	1%	2%	3%	3%	3%	2%

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
36%	36%	17%	18%	16%	8%	10%	22%	7%	1%	17%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	4'885'200	4'339'300	4'289'794.37
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'169'300	4'650'100	3'866'828.78
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'237'000	1'242'800	1'111'662.20
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	25'200	68'100	140'368.87
36	Transferaufwand	12'589'300	11'527'700	12'207'638.89
37	Durchlaufende Beiträge	25'000	5'000	24'000.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>23'931'000</i>	<i>21'833'000</i>	<i>21'640'293.11</i>
40	Fiskalertrag	14'301'500	13'757'000	15'823'387.71
41	Regalien und Konzessionen	35'000	32'000	35'370.00
42	Entgelte	1'847'600	1'814'500	1'949'631.77
43	Übrige Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	68'400	21'700	3'322'482.35
46	Transferertrag	7'193'800	5'668'300	2'895'437.75
47	Durchlaufende Beiträge	25'000	5'000	24'000.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>23'471'300</i>	<i>21'298'500</i>	<i>24'050'309.58</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-459'700	-534'500	2'410'016.47
34	Finanzaufwand	131'400	155'600	139'486.87
44	Finanzertrag	809'100	674'000	670'807.09
	Ergebnis aus Finanzierung	677'700	518'400	531'320.22
	Operatives Ergebnis	218'000	-16'100	2'941'336.69
38	Ausserordentlicher Aufwand	150'000	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-150'000	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	68'000	-16'100	2'941'336.69
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	389'400	367'700	359'805.30
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	389'400	367'700	359'805.30
	Total Aufwand	24'601'800	22'356'300	22'139'585.28
	Total Ertrag	24'669'800	22'340'200	25'080'921.97

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	1'865'000	3'812'000	556'153.90
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	33'000	40'000	72'273.10
54	Darlehen	0	0	3'000'000.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	1'000'000.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		1'898'000	3'852'000	4'628'427.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	4'013'931.79
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	100'000	100'000	1'816'210.10
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	450'861.22
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		100'000	100'000	6'281'003.11
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		1'898'000	3'852'000	4'628'427.00
Total Investitionseinnahmen		100'000	100'000	6'281'003.11
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-1'798'000	-3'752'000	1'652'576.11

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sachanlagen	60'000	0	343'746.75
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	4'013'931.79
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Ausgaben		60'000	0	4'357'678.54
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	4'013'931.79
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	4'013'931.79
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		60'000	0	4'357'678.54
Total Einnahmen		0	0	4'013'931.79
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		-60'000	0	-343'746.75
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 150 vom 13.09.2022 **1.0 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden:

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen (Altstadtsanierungs-Fonds, Eduard Küttel-Fonds, Martina Kündig-Fonds, Fürsorgefonds, Alfred Tanner-Fonds, Vermögen Verkehrsverein, Freizeitwerkstatt, Cap. Stadtmann-Fonds)
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe (Abwasser, Abfall)
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe (Abwasser, Abfall)

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Personelle Änderungen Finanzverwaltung. Ausgliederung SIBE Arbeitssicherheit. "Züri-Central" wurde in die Investitionsrechnung verschoben. Planung Sanierung Gemeindehaus. Aussensanierung Tannerscheune. Mehreinnahmen Parkplatz Werkhof und Schlossbetrieb.

O

Erfolgsrechnung		Budget 2024	Budget 2023	Budget Abweichung	
0110	Legislative				
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	4'500.00	12'000.00	-7'500.00	Keine eidgenössischen- und kantonalen Wahlen.
0120	Exekutive				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	234'200.00	222'000.00	12'200.00	Teuerungsausgleich und Einmalzulagen.
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'600.00	2'000.00	13'600.00	Externe Arbeitstagung für Gemeinderat und Abteilungsleitende.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	14'400.00	23'800.00	-9'400.00	2023 Landstedtlitigung und Treffen Gemeindepräsidenten Bezirk Hinwil.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	15'000.00	10'000.00	5'000.00	Anteil Anwaltskosten Deponie Tägernau.
0210	Finanz- und Steuerverwaltung				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	368'000.00	318'000.00	50'000.00	Personelle Änderungen Finanzverwaltung.
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-135'000.00	-130'000.00	-5'000.00	Steuerbezugskosten nach Aufwand.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-25'000.00	-31'000.00	6'000.00	Bezugsentschädigung Kirche nach Aufwand.

0220	Allgemeine Dienste, übrige				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	522'000.00	505'000.00	17'000.00	Stellenplanerhöhung gemäss GRB vom 26.1.2023.
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen		13'500.00	-13'500.00	Keine Anschaffung neuer Programme.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'000.00	33'000.00	26'000.00	Ausgliederung Sicherheitsbeauftragter (SIBE) für Arbeitssicherheit.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	83'600.00	75'000.00	8'600.00	Höhere Betriebskosten Server.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	117'800.00	159'700.00	-41'900.00	"Züri-Central" wird in der Investitionsrechnung geführt.
291	Stadtmannhaus				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'000.00	1'000.00	17'000.00	Planung Sanierung Gemeindehaus.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00	8'500.00	-5'500.00	2023 Baumschnitt Linden.
292	Werkhof				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	40'700.00	28'100.00	12'600.00	Höhere Kosten Strom und Heizöl.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'900.00	19'100.00	-12'200.00	2023 Ersatz Wasserhähne, Brandschutzmassnahmen, Malerarbeiten.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-88'900.00	-71'600.00	-17'300.00	Mehrertrag Parkgebühren durch gute Auslastung PP Werkhof.
294	Müli				
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV		5'700.00	-5'700.00	2023 fertig abgeschrieben.
296	Schloss				
3105.00	Lebensmittel	30'000.00	20'000.00	10'000.00	Mehraufwand Lebensmittel durch gute Auslastung.
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000.00	3'000.00	9'000.00	Anschaffung Abfallkübel Schlosshof/ Entsorgungsstation/ Abfallstationen.
4250.00	Verkäufe	-60'000.00	-40'000.00	-20'000.00	Höhere Einnahmen Schlossbetrieb.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-6'000.00		-6'000.00	Beitrag an Abfallstationen Schloss von ref. Kirchgemeinde.
0299	Andere Liegenschaften				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000.00	20'000.00	-5'000.00	Tiefere Kosten Konzept Gemeindeliegenschaften.
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	39'300.00	31'800.00	7'500.00	Wasseranschluss Stedtliipark / Fällen Tannen PP Huebbrunnen.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	29'000.00	11'000.00	18'000.00	Aussensanierung Tannerscheune.

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Höhere Betriebskosten Geoportal. Überarbeitung Homepage Feuerwehr.

1

Erfolgsrechnung

**Budget
2024**

**Budget Abweichung
2023**

1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	42'700.00	28'100.00	14'600.00	Betriebskosten Geoportal.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	143'800.00	136'200.00	7'600.00	Gemäss Budget ZV KES und ZA Wetzikon.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-35'000.00	-40'000.00	5'000.00	Verrechnung Einbürgerungen erfolgt neu durch Kanton.

1500	Feuerwehr				
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'300.00	300.00	10'000.00	Überarbeitung Homepage.
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'500.00	20'000.00	6'500.00	Mehraufwand Unterhalt Fahrzeugpark.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'500.00	1'500.00	6'000.00	Bezirksanlass, wird jährlich von einer anderen Bezirksgemeinde organisiert.
1620	Zivilschutz				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	48'000.00	42'000.00	6'000.00	Erhöhung Gemeinde-Anteil an Zweckverband.

2

BILDUNG

Kurz und bündig

Stellenplananpassungen Logopädie. Lohnkosten für zusätzliche 1. Klasse. Steigende Inanspruchnahme Klassenassistenten und schulische Heilpädagogik. Möblierung Schulzimmer. 3 Schüler in BWS. Ersatz Fallschutz Spielplätze. Stellenplananpassung Schulleitung. Weniger Schüler in kantonalen Sonderschulen.

Erfolgsrechnung		Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	
2110	Kindergarten				
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	158'300.00	145'000.00	13'300.00	Stellenplananpassung Logopädie. Steigende Inanspruchnahme Klassenassistenten.
3020.01	Vikariate	15'000.00	10'000.00	5'000.00	Vermehrte Vikariate.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	647'900.00	536'000.00	111'900.00	Höhere Lohnkosten, Teuerungsausgleich, steigende Inanspruchnahme schulische Heilpädagogik.
2120	Primarstufe				
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	540'800.00	391'000.00	149'800.00	Stellenplananpassung Logopädie. Teuerungsausgleich. Steigende Inanspruchnahme Klassenassistenten.
3020.01	Vikariate	40'000.00	30'000.00	10'000.00	Vermehrte Vikariate.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'000.00	25'000.00	12'000.00	AHV-Beiträge entsprechend Lohnsumme.
3104.00	Lehrmittel	173'000.00	142'000.00	31'000.00	Lehrmittel für neues TTG-Zimmer (textiles und technisches Gestalten).
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	48'200.00	12'000.00	36'200.00	Neueinrichtung Schulzimmer.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'528'400.00	2'157'000.00	371'400.00	Lohnkosten für zusätzliche 1. Klasse ab SJ 23/24.
3611.01	Entschädigungen an Kantone, Vikariate, DAG, MU	92'700.00	86'000.00	6'700.00	Höhere Vikariatskosten aufgrund DAG-Urlauben.
2130	Sekundarstufe				
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	71'900.00	30'000.00	41'900.00	Steigende Inanspruchnahme Klassenassistenten.
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'600.00	3'000.00	20'600.00	Neueinrichtung Schulzimmer.
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	31'500.00	5'000.00	26'500.00	Möblierung Schulzimmer.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'102'800.00	1'085'000.00	17'800.00	Steigende Inanspruchnahme schulische Heilpädagogik.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	36'900.00		36'900.00	Entschädigung Gemeinde für Schüler an BWS.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	66'900.00	74'000.00	-7'100.00	Tieferer Beitrag pro Schüler KZO.
2140	Musikschulen				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	148'600.00	133'000.00	15'600.00	Höherer Beitrag Musikschule gemäss Budget MZO.

2170	Schulliegenschaften				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	570'000.00	511'000.00	59'000.00	Stellenplananpassung, Teuerungsausgleich.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'500.00	30'200.00	6'300.00	AHV-Beiträge entsprechend Lohnsumme.
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'300.00	6'700.00	-5'400.00	Wegfall Stelleninseerte.
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	57'500.00	25'500.00	32'000.00	Ersatz Abfalleimer und Kleinmaterial / Ersatzmaterial Revision Turngeräte.
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	21'000.00	8'500.00	12'500.00	Orientierungstafeln Schulhaus Aussergass, Zentralschulhaus und Kindergarten Frohbüel.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	154'800.00	142'500.00	12'300.00	Steigende Energiekosten.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000.00	20'000.00	-5'000.00	Tiefere Kosten Konzept Schulliegenschaften.
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	61'000.00	75'000.00	-14'000.00	2023 Fallschutz Zentralschulhaus.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	205'500.00	150'500.00	55'000.00	Ersatz Fallschutz Spielturm Kindergarten Aussergass und Spielplatz Kindergarten Frohbüel. Diverse Unterhaltsarbeiten.
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		-15'000.00	15'000.00	Abwartwohnung Zentralschulhaus umgenutzt in Schulraum.
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV	-25'800.00	-20'000.00	-5'800.00	Mehreinnahmen Benützungsg Gebühr Mehrzweckhalle Aussergass.
2180	Tagesbetreuung				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	147'200.00	134'000.00	13'200.00	Mehr Kinder in Tagesstrukturen. Höherer Lohnaufwand.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'100.00	2'200.00	10'900.00	Mehr Personal erreicht Eintrittsschwelle in Pensionskasse.
3105.00	Lebensmittel	51'300.00	46'000.00	5'300.00	Mehrverbrauch Lebensmittel, mehr Kinder in Tagesstrukturen.
4240.00	Benützungsggebühren und Dienstleistungen	-130'000.00	-125'000.00	-5'000.00	Mehr Kinder in Tagesstrukturen, daher mehr Elternbeiträge.
2190	Schulleitung und Schulpflege				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	105'700.00	96'000.00	9'700.00	Teuerungsausgleich und Einmalzulagen.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	17'300.00	6'500.00	10'800.00	Mehr Weiterbildungen.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	367'300.00	308'000.00	59'300.00	Stellenplananpassung bei Schulleitung.
2191	Schulverwaltung				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	279'900.00	252'300.00	27'600.00	Personelle Änderungen Schulverwaltung, Teuerungsausgleich.
2192	Volksschule Sonstiges				
3099.00	Übriger Personalaufwand	23'000.00	17'000.00	6'000.00	Mehraufwand Jahresabschlussessen aufgrund steigender Mitarbeitendenzahlen.
3113.00	Anschaffung Hardware	42'700.00	34'000.00	8'700.00	Anschaffung iPads für neue 4. Klässler / Ersatz iPhones.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00	22'000.00	-15'000.00	Keine Zusammenarbeit mehr mit Zivildienstleistenden.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	55'800.00	61'000.00	-5'200.00	Tiefere Lizenzenkosten.
3162.00	Raten für operatives Leasing	32'000.00	40'000.00	-8'000.00	Tiefere Kosten Leasing ICT-Geräte.
3170.00	Reisekosten und Spesen		9'000.00	-9'000.00	Keine Zusammenarbeit mehr mit Zivildienstleistenden.
2200	Sonderschulen				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	155'000.00	200'000.00	-45'000.00	Weniger Sonderschüler, daher weniger Transportkosten.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	538'400.00	552'000.00	-13'600.00	Weniger Schüler in privaten Sonderschulen.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	443'400.00	625'300.00	-181'900.00	Weniger Schüler in kantonalen Sonderschulen.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-20'000.00	-10'000.00	-10'000.00	Mehrertrag Verpflegungsbeiträge.

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**Kurz und bündig**

Szenische Stadtlirundgänge werden neu vom Tourismus organisiert. Fassadensanierung Schwimmbad und Absturzsicherung beim Aabach.

Erfolgsrechnung		Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	
3290	Kultur, übriges				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		6'000.00	-6'000.00	Wird in Tourismus (8400) verschoben.
3291	Kultur, Kulturkommission kultSichtig				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'500.00	35'200.00	-16'700.00	Gagen für Anlässe in Tourismus (8400) verschoben.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-13'300.00	-19'200.00	5'900.00	Anlässe in Tourismus (8400) verschoben.
3410	Sport				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	130'000.00	121'700.00	8'300.00	Teuerungsausgleich.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'300.00	12'600.00	23'700.00	Fassadensanierung / Absturzsicherung Aabach und diverse kleinere Arbeiten Schwimmbad.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'900.00	1'400.00	5'500.00	Höhere Abschreibungen durch budgetierte Investitionen Schwimmbad.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-55'000.00	-50'000.00	-5'000.00	Höhere Einnahmen Eintritte durch gute Auslastung Schwimmbad.

4

GESUNDHEIT**Kurz und bündig**

Höhere Beiträge aufgrund aktueller Belegungen Versand Flyer und Gagen Gesundheitsschloss. Anschaffung Defibrillatoren Schloss und Mehrzweckhalle Aussergass.

Erfolgsrechnung		Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime				
3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände Langzeitpflege	30'000.00	40'000.00	-10'000.00	Kostenschätzung aufgrund aktueller Belegungen.
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen Langzeitpflege	420'000.00	165'000.00	255'000.00	Kostenschätzung aufgrund aktueller Belegungen.
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen Langzeitpflege	500'000.00	350'000.00	150'000.00	Kostenschätzung aufgrund aktueller Belegungen.
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)				
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	560'000.00	550'000.00	10'000.00	Kostenschätzung aufgrund aktuell betreuten Personen.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	55'000.00	25'000.00	30'000.00	Kostenschätzung aufgrund aktuell betreuten Personen.
4900	Gesundheitswesen, übrige				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'300.00	20'300.00	6'000.00	Versand Flyer und Gagen Gesundheitsschloss.
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	7'000.00		7'000.00	Anschaffung Defibrillatoren Schloss und Mehrzweckhalle Aussergass.

5

SOZIALE SICHERHEIT**Kurz und bündig**

Höhere Ergänzungsleistungen aufgrund aktueller Beziehendenzahlen. Sozialhilfe aufgrund aktueller Fallzahlen. Höhere Kosten Asylwesen durch Erhöhung Aufnahmequote auf 49 Personen.

Erfolgsrechnung		Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	
5120	Prämienverbilligungen				
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfebeziehende	160'000.00	94'500.00	65'500.00	Steigende Beiträge an Krankenkassen
3637.10	Beiträge an KK für Sozialhilfebeziehende	12'000.00	45'000.00	-33'000.00	Tiefere KK-Beiträge an Sozialhilfebeziehende
4630.00	Bundesbeiträge		-75'700.00	75'700.00	Nur noch Staatsbeitrag KVG. Wird nicht mehr aufgeteilt zwischen Bund und Kanton.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-104'000.00	-61'800.00	-42'200.00	Erhöhung Staatsbeitrag KVG, da keine Beiträge mehr vom Bund.
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	-67'000.00	-1'000.00	-66'000.00	Mehrertrag durch Rückerstattungen Sozialhilfebeziehende.
5220	Ergänzungsleistungen IV				
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	595'000.00	576'000.00	19'000.00	Kostenschätzung aufgrund aktueller Beziehendenzahlen.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-423'900.00	-413'400.00	-10'500.00	Kostenschätzung aufgrund aktueller Beziehendenzahlen.
5320	Ergänzungsleistungen AHV				
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	637'000.00	560'000.00	77'000.00	Kostenschätzung aufgrund aktueller Beziehendenzahlen.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-491'000.00	-439'300.00	-51'700.00	Kostenschätzung aufgrund aktueller Beziehendenzahlen.
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV	-15'000.00	-10'000.00	-5'000.00	Kostenschätzung aufgrund aktueller Beziehendenzahlen.
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	67'000.00	77'000.00	-10'000.00	Weniger Unterhaltsarbeiten.
5440	Jugendschutz				
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	501'300.00	425'800.00	75'500.00	Umsetzung Kinder- und Jugendheimgesetz 105.00/Einwohner. Berufsberatung gemäss Budget AJB.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	25'000.00	11'000.00	14'000.00	Erhöhung Jugendförderungsbeiträge an Vereine.
5450	Leistungen an Familien				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	57'900.00	46'800.00	11'100.00	Berufsbeistandschaft gemäss Budget ZV KES.
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	10'000.00	5'000.00	5'000.00	Erhöhung Kostendach Tagesfamilienverein.
5590	Arbeitslosigkeit				
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	60'000.00	40'000.00	20'000.00	Mehr Teilnehmende an Integrationsprogrammen.

5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe				
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	252'000.00	291'000.00	-39'000.00	Gemäss aktuellem Stand weniger Unterstützungen an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz.
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	59'000.00	17'000.00	42'000.00	Gemäss aktuellem Stand mehr Unterstützungen an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz.
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	29'000.00	92'000.00	-63'000.00	Gemäss aktuellem Stand mehr Unterstützungen an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz.
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-85'000.00	-168'000.00	83'000.00	Weniger Rückzahlungen Sozialhilfe.
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-29'000.00	-92'000.00	63'000.00	Entsprechend Unterstützung tiefere Rückerstattungen.
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'000.00	40'000.00	-20'000.00	Weniger Klientinnen / Klienten.
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	-20'000.00	-40'000.00	20'000.00	Weniger Klientinnen / Klienten.
5730	Asylwesen				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'000.00	12'000.00	48'000.00	Mehr Teilnehmende an Integrationsprogrammen.
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	226'600.00		226'600.00	Erhöhung Aufnahmequote auf 49 Personen. Bisher Konto 1.5730.3635.00.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	120'600.00	92'600.00	28'000.00	Zusätzliche Wohnungen gemietet.
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	10'000.00	16'000.00	-6'000.00	Weniger benützte Angebote Integrationsprogramme von öffentlichen Unternehmungen.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen		300'000.00	-300'000.00	Neu Konto 1.5730.3637.00.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	322'000.00		322'000.00	Erhöhung Aufnahmequote auf 49 Personen. Bisher Konto 1.5730.3635.00.
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-617'400.00	-414'400.00	-203'000.00	Entschädigung Asylwesen gemäss Anzahl betreuten Personen.
5790	Fürsorge, übriges				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-69'800.00	-28'000.00	-41'800.00	Beiträge Integrationspauschale Integrationsagenda aufgrund Teilnehmer an Integrationsprogrammen.

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**Kurz und bündig**

Höhere Lohnkosten durch Neubesetzung. Ersatz Salz-/Splittstreuer und Rasenmäher, Anschaffung Anhänger. Tiefere Energiekosten Strassenbeleuchtung. Tiefere Beiträge Verkehrsverbund.

Erfolgsrechnung		Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	
6150	Gemeindestrassen				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	361'100.00	335'500.00	25'600.00	Neubesetzung, Teuerungsausgleich.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	98'300.00	117'700.00	-19'400.00	Weniger Materialverbrauch.
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	41'000.00	16'300.00	24'700.00	Ersatz Salz-/Splittstreuer, Rasenmäher und Anschaffung Allzweckanhänger.
3120.02	Strom Strassenbeleuchtung	18'300.00	36'600.00	-18'300.00	Aktueller Stromverbrauch Energie Grüningen und EKZ.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	19'000.00		19'000.00	Aufnahme Strassenzustand.
3141.10	Winterdienst	45'000.00	40'000.00	5'000.00	Winterdienst nach Aufwand.
3141.30	Unterhalt Strassenbeleuchtung	60'000.00	80'000.00	-20'000.00	Effektiver Unterhalt Strassenbeleuchtung durch Energie Grüningen AG.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000.00	18'000.00	-13'000.00	Weniger Miete Teleskoplader / Ladewagen / Traktor durch Anschaffung eigene Fahrzeuge.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-33'800.00	-25'800.00	-8'000.00	Mehrertrag Parkuhren Stedtl/ Industrie-Strasse/ Gerbi-Strasse.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2'000.00	-8'900.00	6'900.00	Beitrag Projekte UHG gemäss Budget.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-410'500.00	-398'900.00	-11'600.00	Beitrag aus Strassenfonds gemäss Strassengesetz.
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-150'000.00	-137'500.00	-12'500.00	Mehr interne Verrechnungen.
6210	Bahninfrastruktur				
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	122'800.00	117'800.00	5'000.00	Beitrag Bahninfrastrukturfonds gemäss Budget ZVV.
6220	Regionalverkehr				
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	205'100.00	258'000.00	-52'900.00	Beitrag Verkehrsverbund gemäss Budget ZVV.

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**Kurz und bündig**

Höherer Beitrag an Zweckverband ARA Gossau-Grüningen. Tiefere Einnahmen Sackgebühr. Pauschale Grabenunterhalt und Bäche im Naturschutzgebiet. Tiefe Unterhaltsarbeiten Friedhof.

Erfolgsrechnung		Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	610'500.00	557'000.00	53'500.00	Gemäss Budget Zweckverband ARA Gossau-Grüningen.
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-48'400.00	-4'900.00	-43'500.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung, Ausgleich Aufwandüberschuss.

7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'600.00	2'600.00	9'000.00	Druck Gebührenmarken.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'500.00		7'500.00	Überwachung Deponie Rebacher.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300.00	5'300.00	-5'000.00	Kein Spezialanlass. 2023 Anlass zum Thema Abfall.
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK		42'800.00	-42'800.00	Keine Einlage in Spezialfinanzierung, Aufwandüberschuss.
4240.22	Sackgebühren	-130'000.00	-160'000.00	30'000.00	Tiefere Einnahmen Sackgebühren.
4250.00	Verkäufe	-500.00	-7'600.00	7'100.00	Geringer Verkauf Plastik-Abfall Säcke.
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-11'200.00		-11'200.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung, Ausgleich Aufwandüberschuss.
7410	Gewässerverbauungen				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00	4'500.00	5'500.00	Honorar Gewässerraumfestsetzung gemäss Aufwand.
7500	Arten- und Landschaftsschutz				
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'000.00	33'500.00	-28'500.00	Pauschale Grabenunterhalt / Bäche im Naturschutzgebiet.
7710	Friedhof und Bestattung				
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'000.00	15'800.00	-14'800.00	2023 Ersatz Streuschicht Kieswege.
7900	Raumordnung				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'200.00	15'500.00	-14'300.00	Betriebskosten ÖREB-Kataster / 2023 Abschluss BZO-Revision.

VOLKSWIRTSCHAFT**Kurz und bündig**

Diverse Sanierungsprojekte Flurwege. Höherer Gewinnanteil der ZKB. Verlagerung von Kulturveranstaltungen aus Funktion 3291 in Tourismus.

8

Erfolgsrechnung		Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	
8120	Strukturverbesserungen				
3141.40	Belagsarbeiten, Entwässerung	83'200.00	21'100.00	62'100.00	Diverse Flurwegprojekte.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-26'600.00		-26'600.00	Staatsbeitrag an UGH-Flurwegprojekte.
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen				
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen		17'500.00	-17'500.00	2023 Baumpflanzaktion.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-8'800.00	8'800.00	2023 Rückerstattung Bäume Baumpflanzaktion.
8200	Forstwirtschaft				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'200.00	29'200.00	11'000.00	Beförsterungsmandat, Zusatzmandat Gefahrenträger.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	27'200.00	22'200.00	5'000.00	Mehraufwand Werkhofpersonal Waldarbeiten.

8400	Tourismus				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'000.00		6'000.00	2023 Konto 1.3290.3010.00.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'600.00	2'000.00	8'600.00	Bisher in Kultur geführt (3291).
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'500.00	28'900.00	6'600.00	Szenische Stadtlrundgänge bisher in Kultur geführt (3291).
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000.00	10'000.00	-6'000.00	2023 Honorar Grafikerin.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-15'200.00		-15'200.00	Einnahmen Anlässe. Bisher in Kultur geführt (3291).
8600	Banken und Versicherungen				
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-333'700.00	-281'000.00	-52'700.00	Höherer Gewinnanteil ZKB gemäss Orientierungsschreiben.
8710	Elektrizität				
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-74'600.00	-79'600.00	5'000.00	Tiefere kommunale Abgabe Energie Grüningen AG.

FINANZEN UND STEUERN**Kurz und bündig****9**

Erhöhung einfacher Steuerertrag von 10'000'000 auf 10'400'000. Höherer Ressourcenausgleich aufgrund tieferem Steuerertrag Rechnungsjahr 2022. Mehrertrag Darlehenszins von Zweckverband ARA Gossau-Grüningen und Energie Grüningen AG. Minderaufwand Zinsen durch Rückzahlung von Bankdarlehen. Ausschüttung Dividende Energie Grüningen AG. Einlage in finanzpolitische Reserve.

Erfolgsrechnung

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung
--	------------------------	------------------------	-------------------

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung		
9100	Allgemeine Gemeindesteuern				
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-8'742'000.00	-8'490'000.00	-252'000.00	Gemäss aktuellen Steuerzahlen Stand 31.7.2023.
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-250'000.00	-550'000.00	300'000.00	Gemäss aktuellen Steuerzahlen Stand 31.7.2023.
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-30'000.00	-8'000.00	-22'000.00	Gemäss aktuellen Steuerzahlen Stand 31.7.2023.
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-270'000.00	-350'000.00	80'000.00	Gemäss aktuellen Steuerzahlen Stand 31.7.2023.
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-1'300'000.00	-1'450'000.00	150'000.00	Gemäss aktuellen Steuerzahlen Stand 31.7.2023.
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-400'000.00	-350'000.00	-50'000.00	Gemäss aktuellen Steuerzahlen Stand 31.7.2023.
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	-20'000.00	-2'000.00	-18'000.00	Gemäss aktuellen Steuerzahlen Stand 31.7.2023.
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	310'000.00	350'000.00	-40'000.00	Gemäss aktuellen Steuerzahlen Stand 31.7.2023.
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-180'000.00	-170'000.00	-10'000.00	Gemäss aktuellen Steuerzahlen Stand 31.7.2023.
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-1'610'000.00	-1'260'000.00	-350'000.00	Gemäss aktuellen Steuerzahlen Stand 31.7.2023.
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-250'000.00	-200'000.00	-50'000.00	Gemäss aktuellen Steuerzahlen Stand 31.7.2023.
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-100'000.00	-80'000.00	-20'000.00	Gemäss aktuellen Steuerzahlen Stand 31.7.2023.
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	65'000.00	10'000.00	55'000.00	Gemäss aktuellen Steuerzahlen Stand 31.7.2023.
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	-10'000.00	-15'000.00	5'000.00	Gemäss aktuellen Steuerzahlen Stand 31.7.2023.
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	30'000.00	5'000.00	25'000.00	Gemäss aktuellen Steuerzahlen Stand 31.7.2023.

9101	Sondersteuern				
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-1'600'000.00	-1'250'000.00	-350'000.00	Weiterhin hohe Grundstückgewinnsteuern aufgrund Eigentumsübertragungen.
9300	Finanz- und Lastenausgleich				
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	-4'157'200.00	-2'876'900.00	-1'280'300.00	Hoher Ressourcenausgleich aufgrund tieferem Steuerertrag im Rechnungsjahr 2022.
9610	Zinsen				
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	48'000.00	60'000.00	-12'000.00	Tiefere Zinsen durch Rückzahlung von langfristigen Darlehen.
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	20'000.00	25'000.00	-5'000.00	Tiefere Vergütungszinsen auf Steuern.
4402.00	Zinsen Finanzanlagen	-9'600.00	-38'600.00	29'000.00	Verzinsung Darlehen Energie Grüningen AG neu auf Konto 1.9610.4450.00.
446300	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft	-50'000.00		-50'000.00	Dividende Energie Grüningen AG.
4450.00	Erträge aus Darlehen VV	-101'300.00	-13'800.00	-87'500.00	Erhöhung Zins Zweckverband ARA Gossau-Grüningen. Verzinsung Darlehen Energie Grüningen AG.
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens				
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	17'200.00	27'200.00	-10'000.00	Diverse kleinere Unterhaltsarbeiten.
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-263'100.00	-242'100.00	-21'000.00	2023 keine Mietzinseinnahmen aufgrund Sanierung Frohbüel-Str. 12.
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen				
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	150'000.00		150'000.00	Einlage in die finanzpolitische Reserve.
9951	Zweckgebundene Zuwendungen				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände		8'500.00	-8'500.00	Keine Beiträge für Schloss aus Tanner-Fonds.
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-8'800.00	-16'800.00	8'000.00	Kein Beitrag für Kurse Grüningen.
9999	Abschluss				
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	68'000.00		68'000.00	Ertragsüberschuss.
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		-16'100.00	16'100.00	Kein Aufwandüberschuss.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	2'604'000	658'200 1'945'800	2'478'400	617'400 1'861'000	2'425'741.77	830'227.28 1'595'514.49
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	939'900	168'200 771'700	851'200	142'900 708'300	899'698.24	178'221.27 721'476.97
2	Bildung Nettoergebnis	11'368'500	205'700 11'162'800	10'425'500	201'000 10'224'500	9'944'960.99	231'095.60 9'713'865.39
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	524'700	99'900 424'800	505'400	102'800 402'600	462'412.44	113'551.89 348'860.55
4	Gesundheit Nettoergebnis	1'716'300	1'716'300	1'269'400	1'269'400	1'545'560.75	1'179.00 1'544'381.75
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	3'852'300	2'230'200 1'622'100	3'368'100	2'052'900 1'315'200	3'534'035.70	1'887'682.30 1'646'353.40
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	1'359'200	614'100 745'100	1'392'900	588'900 804'000	1'273'809.98	173'492.57 1'100'317.41
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'461'200	1'202'100 259'100	1'489'800	1'181'400 308'400	1'387'021.00	1'128'532.05 258'488.95
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	280'000 189'800	469'800	207'300 175'600	382'900	344'120.91 3'406'395.35	3'750'516.26
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	495'700 18'525'900	19'021'600	368'300 16'701'700	17'070'000	322'223.50 16'464'200.25	16'786'423.75
Total Aufwand / Ertrag		24'601'800	24'669'800	22'356'300	22'340'200	22'139'585.28	25'080'921.97
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		68'000			16'100	2'941'336.69	
Total		24'669'800	24'669'800	22'356'300	22'356'300	25'080'921.97	25'080'921.97

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	24'669'800	24'669'800	22'356'300	22'356'300	25'080'921.97	25'080'921.97
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'604'000	658'200	2'478'400	617'400	2'425'741.77	830'227.28
	Nettoergebnis		1'945'800		1'861'000		1'595'514.49
01	Legislative und Exekutive	431'600		418'700		386'576.91	
	Nettoergebnis		431'600		418'700		386'576.91
0110	Legislative	79'500		92'400		91'181.45	
	Nettoergebnis		79'500		92'400		91'181.45
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	19'400		18'300		16'923.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	4'500		12'000		9'790.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500		1'500		1'440.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600		1'900		1'346.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		180.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		234.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		171.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600		3'500		2'209.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100		2'467.90	
3105.00	Lebensmittel	500		500		387.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					3'741.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'200		15'200		10'857.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'500		29'500		33'619.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	600		600		500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					205.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'000		8'600		7'105.75	
0120	Exekutive	352'100		326'300		295'395.46	
	Nettoergebnis		352'100		326'300		295'395.46
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	234'200		222'000		210'620.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'500		13'600		16'503.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'200		18'800		12'746.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'100		3'400		1'868.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500		2'400		2'535.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700		1'500		1'513.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	200				529.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'600		2'000		5'102.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400		400		244.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		3'100		3'013.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000		20'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100		1'800		1'792.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		500			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	14'400		23'800		15'578.41	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	15'000		10'000		14'493.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					5'000.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'000		1'000		1'854.20	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2'000		2'000		2'000.00	
02	Allgemeine Dienste	2'172'400	658'200	2'059'700	617'400	2'039'164.86	830'227.28
	Nettoergebnis		1'514'200		1'442'300		1'208'937.58
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	485'500	161'200	429'100	161'200	414'118.17	224'959.58
	Nettoergebnis		324'300		267'900		189'158.59
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	368'000		318'000		313'859.70	
3010.08	Überstunden und Ferien					-2'042.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'700		20'400		20'222.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'000		27'000		23'678.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'000		7'200		7'697.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000		3'600		3'527.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600		2'300		2'236.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000		2'000		200.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					50.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'000		19'500		21'902.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	100		100			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000		2'000		-1'040.55	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					10.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	12'500		12'500		7'024.02	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'900		14'800		16'792.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		200		200		240.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						11.48
4290.00	Übrige Entgelte		1'000				820.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		135'000		130'000		136'687.25
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		25'000		31'000		87'200.85
0220	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	1'098'300	232'100	1'102'100	232'100	1'136'431.34	336'814.35
			866'200		870'000		799'616.99
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	522'000		505'000		538'622.85	
3010.08	Überstunden und Ferien					-753.94	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'000		-1'000		-4'424.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'400		32'300		34'313.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'500		24'000		22'217.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'300		9'500		12'698.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'700		5'700		6'016.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'700		3'600		3'894.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000		3'000		5'307.40	
3091.00	Personalwerbung	200		200			
3099.00	Übriger Personalaufwand	18'200		15'200		10'532.60	
3100.00	Büromaterial	6'500		4'300		6'875.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	900		900		1'629.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000		4'000		3'820.35	
3102.01	Publikationen Gemeindeverwaltung	800		100		2'272.10	
3102.02	Publikationen Baugespanne	1'200		1'200		1'350.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	705		1'800		412.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000		5'000		3'155.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					46.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			13'500		20'473.95	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					376.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'000		33'000		30'661.78	
3131.01	Baukontrollen	150'000		150'000		202'391.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'000		30'000		28'812.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	83'600		75'000		72'143.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'200		7'300		7'284.95	
3137.00	Steuern und Abgaben	235		400		235.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500		1'500		990.40	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	200		1'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	117'800		159'700		108'239.35	
3162.00	Raten für operatives Leasing	11'000		10'000		11'155.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	360		600		320.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	300		300		317.75	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000		5'000		4'969.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					74.10	
4210.01	Baubewilligungen		150'000		150'000		254'606.35
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						13.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100		100		195.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		22'000		22'000		22'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		60'000		60'000		60'000.00
291	Stadtmannhaus	86'300	28'800	69'900	28'800	51'528.15	28'800.00
	Nettoergebnis		57'500		41'100		22'728.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'400		17'000		18'023.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		162.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		400		405.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100				29.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100				95.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		2'427.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	31'200		31'200		20'412.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'000		1'000		1'070.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200		1'900		1'152.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		8'500		1'470.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					776.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'700		4'400		4'427.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		800		1'074.75	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		28'800		28'800		28'800.00
292	Werkhof	144'900	109'900	146'100	92'400	162'923.45	103'463.05
	Nettoergebnis		35'000		53'700		59'460.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	47'500		46'800		46'869.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'000		3'000		2'873.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'000		4'400		4'302.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200		1'000		1'129.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500		500		501.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		400		323.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'800		1'819.35	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		551.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	40'700		28'100		35'638.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800		500		478.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'200		3'300		2'128.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'900		19'100		34'489.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'200		1'200		331.85	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	7'100		7'100		7'086.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	24'400		25'900		24'399.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		88'900		71'600		84'265.90
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		21'000		20'800		19'197.15
294	Müli	14'800	9'100	18'200	9'100	16'396.43	9'360.00
	Nettoergebnis		5'700		9'100		7'036.43
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'500		4'500		3'183.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		500		326.35	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	500		500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'000		6'500		4'848.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			5'700		7'945.88	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					92.65	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		9'100		9'100		9'360.00
295	Scheune Stedtli	15'800	2'100	12'200	4'100	11'823.60	2'422.65
	Nettoergebnis		13'700		8'100		9'400.95
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'300		1'300		1'226.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		300		218.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	600		600		292.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	13'700		10'000		9'938.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					148.25	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100		100		30.00
4250.00	Verkäufe						1'621.25
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		2'000		4'000		771.40
296	Schloss	190'300	104'000	163'900	77'000	166'403.87	114'523.65
	Nettoergebnis		86'300		86'900		51'880.22
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	57'000		53'000		55'986.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'200		2'500		3'180.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					323.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700		700		698.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600		400		553.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		400		399.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		2'219.26	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'700		10'000		4'518.95	
3105.00	Lebensmittel	30'000		20'000		26'753.46	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000		3'000		1'253.95	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000		1'000		344.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'500		11'900		13'176.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800		1'800		1'747.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'100		2'900		2'910.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'000		1'000		1'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'600		8'600		8'271.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		4'000		2'981.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	21'600		21'600		21'600.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					75.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-200.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	600		600		597.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'000		17'000		18'012.05	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		34'000		34'000		27'600.40
4250.00	Verkäufe		60'000		40'000		63'069.05
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000				20'000.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		2'000		1'000		1'854.20
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		2'000		2'000		2'000.00
297	MZH Aussergass					10'655.00	
	Nettoergebnis						10'655.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					10'655.00	
0299	Andere Liegenschaften	136'500	11'000	118'200	12'700	68'884.85	9'884.00
	Nettoergebnis		125'500		105'500		59'000.85
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		4'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'100		1'800		1'106.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					2'301.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000		20'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'300		4'300		4'270.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	39'300		31'800		22'690.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	29'000		11'000		3'007.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					583.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					3.90	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV	500		500			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV					475.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	24'100		24'100		24'102.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	100		100		95.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	100		100		61.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'000		20'000		10'189.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		11'000		12'700		9'884.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	939'900	168'200	851'200	142'900	899'698.24	178'221.27
	Nettoergebnis		771'700		708'300		721'476.97
11	Öffentliche Sicherheit	92'800	12'000	88'200	13'000	90'873.30	11'730.00
	Nettoergebnis		80'800		75'200		79'143.30
1110	Polizei	92'800	12'000	88'200	13'000	90'873.30	11'730.00
	Nettoergebnis		80'800		75'200		79'143.30
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'500		34'600		37'351.30	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	54'300		53'600		53'522.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000		5'000		1'890.00
4270.00	Bussen		10'000		8'000		9'800.00
4472.00	Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV						40.00
12	Rechtssprechung	16'900	2'500	16'100	2'500	16'061.95	2'391.97
	Nettoergebnis		14'400		13'600		13'669.98
1200	Rechtssprechung	16'900	2'500	16'100	2'500	16'061.95	2'391.97
	Nettoergebnis		14'400		13'600		13'669.98
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'900		11'300		11'221.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800		700		720.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'500		1'800		1'448.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		83.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		100		125.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		79.65	
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000		2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300				382.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'500		2'500		2'391.97
14	Allgemeines Rechtswesen	432'000	105'900	403'300	100'700	413'803.19	97'001.40

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		326'100		302'600		316'801.79
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	302'000	40'500	281'100	41'300	293'697.42	30'853.60
	Nettoergebnis		261'500		239'800		262'843.82
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	92'500		93'000		86'991.55	
3010.08	Überstunden und Ferien					167.14	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'100		6'000		5'830.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'600		8'200		8'847.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'300		2'000		2'213.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		1'100		1'017.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700		700		642.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		3'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800		200		170.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	42'700		28'100		42'352.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		23.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					60.00	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	900		1'000		867.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	143'800		136'200		144'514.43	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		35'000		40'000		29'403.90
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						172.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		900		877.70
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'500		400		400.00
1401	Markt	130'000	65'400	122'200	59'400	120'105.77	66'147.80
	Nettoergebnis		64'600		62'800		53'957.97
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'400		5'800		6'081.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	800		800		662.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		400		390.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		53.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		68.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		40.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		1'600		2'367.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'200		2'200		457.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'400		11'400		10'136.82	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'800					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500				318.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'800		49'400		42'345.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'800		1'800		1'802.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'600		3'100		2'550.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'400		8'800		8'843.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	600		600		566.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'000		36'000		43'423.10	
4120.00	Konzessionen		35'000		32'000		35'370.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000		8'500		9'875.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'400		18'900		20'902.80
15	Feuerwehr	314'300	22'000	289'800	21'500	307'674.75	43'097.90
	Nettoergebnis		292'300		268'300		264'576.85
1500	Feuerwehr	314'300	22'000	289'800	21'500	307'674.75	43'097.90
	Nettoergebnis		292'300		268'300		264'576.85
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	40'700		39'000		40'420.00	
3010.01	Sold für Einsätze	28'000		28'000		22'280.00	
3010.02	Sold für Übungen	67'000		66'000		62'280.00	
3010.03	Besoldung Materialwart	12'000		12'000		14'507.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'900		2'500		2'944.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		112.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		164.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100				104.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	17'300		15'300		13'389.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'000		6'000		1'737.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'500		6'500		8'626.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400		400			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		700			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000		15'000		51'238.30	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	10'000		10'000		8'699.25	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					2'489.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'300		1'300		1'300.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'600		24'600		16'390.45	
3131.01	Baukontrollen	6'000		6'000		6'420.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'300		300		352.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'700		4'600		4'562.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'500		20'000		25'273.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		58.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'500		1'500		646.10	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'600		1'900			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	21'700		25'700		21'674.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					317.50	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'700		1'700		1'684.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'000		4'000		2'650.00
4250.00	Verkäufe						25'241.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'000		14'000		9'195.10
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'000		3'500		6'011.80
16	Verteidigung	83'900	25'800	53'800	5'200	71'285.05	24'000.00
	Nettoergebnis		58'100		48'600		47'285.05
1610	Militärische Verteidigung	500		500			
	Nettoergebnis		500		500		
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
1620	Zivilschutz	83'400	25'800	53'300	5'200	71'285.05	24'000.00
	Nettoergebnis		57'600		48'100		47'285.05
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'700				5'566.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			5'600			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		400		357.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		41.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		62.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		39.50	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					628.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000				3'981.25	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	48'000		42'000		36'608.55	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	25'000		5'000		24'000.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		800		200		
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		25'000		5'000		24'000.00
2	BILDUNG	11'368'500	205'700	10'425'500	201'000	9'944'960.99	231'095.60
	Nettoergebnis		11'162'800		10'224'500		9'713'865.39
21	Obligatorische Schule	10'177'500	169'700	8'993'500	175'000	8'600'397.94	192'619.00
	Nettoergebnis		10'007'800		8'818'500		8'407'778.94
2110	Kindergarten	925'900		796'000		794'015.90	
	Nettoergebnis		925'900		796'000		794'015.90
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	158'300		145'000		106'419.45	
3020.01	Vikariate	15'000		10'000		13'875.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'000		11'000		7'724.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'200		7'000		7'215.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500		2'500		1'046.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900		2'000		1'347.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200		1'500		837.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'500		6'000		1'467.30	
3104.00	Lehrmittel	23'400		26'000		21'525.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'100		5'000		9'896.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000				3'443.00	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000		1'000			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	8'500		9'000		5'259.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	647'900		536'000		577'495.00	
3611.01	Entschädigungen an Kantone, Vikariate, DAG, MU	38'900		34'000		36'463.85	
2120	Primarstufe	3'642'000	2'900	3'013'500	4'000	2'924'204.85	4'000.00
	Nettoergebnis		3'639'100		3'009'500		2'920'204.85
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	540'800		391'000		436'087.10	
3020.01	Vikariate	40'000		30'000		40'961.65	
3020.09	Erstattung Löhne der Lehrpersonen					-613.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'000		25'000		27'845.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'000		28'000		27'936.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'000		5'000		4'035.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'200		5'000		4'856.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'800		4'000		2'967.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	34'000		30'000		17'101.00	
3104.00	Lehrmittel	173'000		142'000		116'959.45	
3106.00	Medizinisches Material	300		1'000		160.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'400		2'000		3'683.25	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'600		1'000		4'168.40	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	48'200		12'000		12'602.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		5'000		6'242.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'500		4'623.35	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000		1'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'000		6'000		5'100.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	76'600		77'000		36'550.90	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'528'400		2'157'000		2'108'975.70	
3611.01	Entschädigungen an Kantone, Vikariate, DAG, MU	92'700		86'000		63'959.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'900		4'000		
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						4'000.00
2130	Sekundarstufe	1'604'700	11'000	1'464'500	11'000	1'477'206.00	11'380.40
	Nettoergebnis		1'593'700		1'453'500		1'465'825.60
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	71'900		30'000		34'956.85	
3020.01	Vikariate	20'000		20'000		19'358.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'900		3'000		3'525.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600		600			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		500		60.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		500		614.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700		400		350.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'000		8'000		2'795.00	
3104.00	Lehrmittel	71'800		70'000		55'991.75	
3105.00	Lebensmittel	13'000		13'000		9'907.15	
3106.00	Medizinisches Material	300		1'000		73.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'600		3'000		13'666.90	
3113.00	Anschaffung Hardware	9'300		13'000		1'572.40	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	31'500		5'000		16'754.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		2'000		6'604.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		4'500		3'875.55	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'000		2'000			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	93'300		93'000		44'585.60	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'102'800		1'085'000		1'149'290.10	
3611.01	Entschädigungen an Kantone, Vikariate, DAG, MU	37'000		36'000		14'987.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	36'900				35'434.60	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	66'900		74'000		62'800.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'000		11'000		11'380.40
2140	Musikschulen	150'600		135'000		143'412.30	
	Nettoergebnis		150'600		135'000		143'412.30
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'000		2'000		2'231.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	148'600		133'000		141'180.40	
2170	Schulliegenschaften	2'273'600	25'800	2'123'900	35'000	1'826'636.22	43'653.35
	Nettoergebnis		2'247'800		2'088'900		1'782'982.87
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	570'000		511'000		484'240.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-9'939.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'500		30'200		30'958.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'500		34'500		32'626.70	

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	7'600		5'500		6'404.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'200		5'800		5'399.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000		3'700		3'484.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000		545.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'300		6'700		329.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	52'500		50'500		38'168.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	57'500		25'500		9'116.05	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	21'000		8'500		770.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	154'800		142'500		107'248.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'200		18'000		25'831.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000		20'000		1'453.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	19'400		24'000		16'724.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	800		1'000		729.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	61'000		75'000		30'881.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	205'500		150'500		206'216.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'000		18'500		14'252.10	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen					436.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'713.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	56'100		60'000		57'624.72	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	908'200		908'000		749'583.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22'500		22'500		11'838.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'587.35
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV				15'000		14'400.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		25'800		20'000		25'666.00
2180	Tagesbetreuung	235'600	130'000	205'000	125'000	211'980.78	133'572.50
	Nettoergebnis		105'600		80'000		78'408.28
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	147'200		134'000		142'250.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'000		7'500		8'647.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'100		2'200		13'224.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800		1'700		1'744.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600		1'400		1'508.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100		1'200		1'056.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000		2'000		1'800.00	
3104.00	Lehrmittel	5'400		5'000		3'021.20	
3105.00	Lebensmittel	51'300		46'000		36'446.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000		2'018.83	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		1'000		262.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	800		1'000			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		130'000		125'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						133'572.50
2190	Schulleitung und Schulpflege	511'800		431'900		414'851.70	
	Nettoergebnis		511'800		431'900		414'851.70
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	105'700		96'000		83'350.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'600		6'200		7'885.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'600		6'400		3'114.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700		500		629.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100		1'100		1'096.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800		700		598.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	17'300		6'500		1'902.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand					500.00	
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000		3'520.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'500		2'500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		2'000			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	367'300		308'000		312'253.70	
2191	Schulverwaltung	358'500		328'700		380'378.19	12.75
	Nettoergebnis		358'500		328'700		380'365.44
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	279'900		252'300		252'797.60	
3010.08	Überstunden und Ferien					5'303.24	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'000		16'200		16'232.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'000		15'200		15'272.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'800		3'300		3'508.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000		2'900		2'832.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000		1'800		1'794.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'500		3'000		8'220.00	
3091.00	Personalwerbung	3'000		3'000		355.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		526.60	
3100.00	Büromaterial	5'000		5'000		4'138.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		3'000		1'784.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		2'000		742.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		1'000		294.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000		2'000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'000				1'950.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'300		17'000		12'288.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					881.25	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					51'455.05	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						12.75
2192	Volksschule Sonstiges	474'800		495'000		427'712.00	
	Nettoergebnis		474'800		495'000		427'712.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	23'000		17'000		12'177.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000			
3104.00	Lehrmittel	2'000		2'000		1'296.30	
3113.00	Anschaffung Hardware	42'700		34'000		38'588.75	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'000		3'000		3'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000		22'000		11'602.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'000		22'000		2'751.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'800		10'000		11'069.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	800		3'000		1'382.35	
3137.00	Steuern und Abgaben					9'144.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000		2'000		200.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	55'800		61'000		32'433.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	24'000		24'000		21'147.10	
3162.00	Raten für operatives Leasing	32'000		40'000		34'216.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			9'000		7'113.60	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	4'000		4'000		2'220.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	86'000		86'000		84'969.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	88'700		85'000		84'399.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	70'000		70'000		70'000.00	
22	Sonderschulen	1'136'800	20'000	1'377'300	10'000	1'299'192.45	26'767.30
	Nettoergebnis		1'116'800		1'367'300		1'272'425.15
2200	Sonderschulen	1'136'800	20'000	1'377'300	10'000	1'299'192.45	26'767.30
	Nettoergebnis		1'116'800		1'367'300		1'272'425.15
3130.00	Dienstleistungen Dritter	155'000		200'000		173'802.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	538'400		552'000		364'989.85	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	443'400		625'300		760'400.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000		10'000		23'921.30
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						2'846.00
29	Übriges Bildungswesen	54'200	16'000	54'700	16'000	45'370.60	11'709.30
	Nettoergebnis		38'200		38'700		33'661.30
2990	Bildung, übriges	54'200	16'000	54'700	16'000	45'370.60	11'709.30
	Nettoergebnis		38'200		38'700		33'661.30
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	23'000		23'000		15'510.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000		1'000		890.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		115.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		155.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		107.50	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		292.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500			
3104.00	Lehrmittel	500		500		500.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	27'700		28'200		27'800.00	
4231.00	Kursgelder		16'000		16'000		11'709.30
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	524'700	99'900	505'400	102'800	462'412.44	113'551.89
	Nettoergebnis		424'800		402'600		348'860.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
31	Kulturerbe Nettoergebnis	5'500	5'500	5'500	5'500	3'390.20	3'390.20
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz Nettoergebnis	5'500	5'500	5'500	5'500	3'390.20	3'390.20
3102.00	Drucksachen, Publikationen					90.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000		5'000		2'800.20	
32	Kultur, übrige Nettoergebnis	142'500	24'900	169'000	32'800	143'845.55	29'152.60
			117'600		136'200		114'692.95
3210	Bibliotheken Nettoergebnis	70'000	70'000	70'000	70'000	70'000.00	70'000.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	70'000		70'000		70'000.00	
3220	Konzert und Theater Nettoergebnis	21'900	21'900	24'300	24'300	22'185.31	22'185.31
3130.00	Dienstleistungen Dritter					295.31	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	10'600		12'800		10'240.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'300		11'500		11'650.00	
3290	Kultur, übriges Nettoergebnis	11'000	11'600	24'000	13'600	12'170.62	21'213.20
		600			10'400	9'042.58	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			6'000		2'780.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			400		216.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			100		22.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100		37.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100		32.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'500		1'687.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600		2'600		1'070.60	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			600			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'700		11'900		6'243.47	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		600			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		100		80.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				2'000		3'763.20
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		11'600		11'600		17'450.00
3291	Kultur, Kulturkommission kultSichtig	39'600	13'300	50'700	19'200	39'489.62	7'939.40
	Nettoergebnis		26'300		31'500		31'550.22
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'700		6'700		5'935.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	700		200		731.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		500		262.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		200		25.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		45.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100		3.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600		600		445.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'300		800		920.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000		5'400		3'572.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'500		35'200		27'531.62	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	100		100		14.70	
3137.00	Steuern und Abgaben			700			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		13'300		19'200		7'939.40
33	Medien	33'300		36'000		31'723.30	
	Nettoergebnis		33'300		36'000		31'723.30
3320	Massenmedien	33'300		36'000		31'723.30	
	Nettoergebnis		33'300		36'000		31'723.30
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'900		30'000		26'375.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'400		6'000		5'348.05	
34	Sport und Freizeit	343'400	75'000	294'900	70'000	283'453.39	84'399.29
	Nettoergebnis		268'400		224'900		199'054.10
3410	Sport	329'600	75'000	281'100	70'000	272'935.84	84'399.29

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		254'600		211'100		188'536.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	130'000		121'700		120'601.55	
3010.08	Überstunden und Ferien					-1'170.09	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'000		-1'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'300		7'800		7'744.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'300		13'400		13'249.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'200		2'600		2'947.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400		1'400		1'350.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000		900		854.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500		1'000			
3091.00	Personalwerbung	3'000		500		859.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'000		19'200		23'721.32	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800		800			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'700		12'500		15'219.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	28'500		25'700		24'785.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'500		14'800		14'131.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					1'871.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500		500		75.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		300		203.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'300		12'600		7'181.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500		4'100		2'900.35	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	13'900		12'800		13'824.80	
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'000		1'000		909.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	15'700		15'700		16'328.41	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'900		1'400		1'413.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	500		500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	800		800		300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		10'000		3'634.15	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		55'000		50'000		59'769.29
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		20'000		20'000		24'630.00
3420	Freizeit	13'800		13'800		10'517.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		13'800		13'800		10'517.55
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000		1'000		985.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'100		2'100		1'449.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	8'200		8'200		6'540.55	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		2'000		1'542.00	
4	GESUNDHEIT	1'716'300		1'269'400		1'545'560.75	1'179.00
	Nettoergebnis		1'716'300		1'269'400		1'544'381.75
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	958'000		566'000		870'398.70	
	Nettoergebnis		958'000		566'000		870'398.70
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	958'000		566'000		870'398.70	
	Nettoergebnis		958'000		566'000		870'398.70
3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände Langzeitpflege	30'000		40'000		51'635.05	
3632.45	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände Akut-/ÜP	1'000		1'000		264.80	
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen Langzeitpflege	420'000		165'000		317'205.20	
3634.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen Akut-/ÜP	3'000		6'000		3'049.20	
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen Langzeitpflege	500'000		350'000		491'731.25	
3635.45	Beiträge an private Unternehmungen Akut-/ÜP	4'000		4'000		6'513.20	
42	Ambulante Krankenpflege	615'000		575'000		559'519.70	
	Nettoergebnis		615'000		575'000		559'519.70
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	615'000		575'000		559'519.70	
	Nettoergebnis		615'000		575'000		559'519.70
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	560'000		550'000		528'805.35	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	55'000		25'000		30'714.35	
43	Gesundheitsprävention	91'600		90'800		81'899.30	
	Nettoergebnis		91'600		90'800		81'899.30
4310	Alkohol- und Drogenprävention	37'700		36'900		36'391.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		37'700		36'900		36'391.40
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	37'700		36'900		36'391.40	
4330	Schulgesundheitsdienst	53'200		53'200		44'814.90	
	Nettoergebnis		53'200		53'200		44'814.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000		3'000		2'325.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		149.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					17.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					26.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					10.70	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	50'000		50'000		42'286.00	
4340	Lebensmittelkontrolle	700		700		693.00	
	Nettoergebnis		700		700		693.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700		700		693.00	
49	Gesundheitswesen, übriges	51'700		37'600		33'743.05	1'179.00
	Nettoergebnis		51'700		37'600		32'564.05
4900	Gesundheitswesen, übrige	51'700		37'600		33'743.05	1'179.00
	Nettoergebnis		51'700		37'600		32'564.05
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'000		1'234.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		1'500		1'272.05	
3105.00	Lebensmittel					17.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'300		20'300		22'827.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000		4'000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500		260.50	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	7'800		8'700		7'592.65	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	7'000					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'600		1'600		538.50	
4250.00	Verkäufe						504.00
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						675.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'852'300	2'230'200	3'368'100	2'052'900	3'534'035.70	1'887'682.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		1'622'100		1'315'200		1'646'353.40
51	Krankheit und Unfall	172'000	172'000	139'500	139'500	181'652.85	179'321.65
	Nettoergebnis						2'331.20
5120	Prämienverbilligungen	172'000	172'000	139'500	139'500	181'652.85	179'321.65
	Nettoergebnis						2'331.20
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfebeziehende	160'000		94'500		168'451.15	
3637.10	Beiträge an KK für Sozialhilfebeziehende	12'000		45'000		13'201.70	
4290.00	Übrige Entgelte		1'000		1'000		
4630.00	Bundesbeiträge				75'700		-954.80
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		104'000		61'800		112'118.35
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		67'000		1'000		68'158.10
52	Invalidität	623'500	441'400	606'500	428'900	605'282.75	362'285.00
	Nettoergebnis		182'100		177'600		242'997.75
5220	Ergänzungsleistungen IV	623'500	441'400	606'500	428'900	605'282.75	362'285.00
	Nettoergebnis		182'100		177'600		242'997.75
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500		500			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	595'000		576'000		582'223.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur IV	28'000		30'000		23'059.75	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		423'900		413'400		331'656.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		17'000		15'000		30'629.00
4637.22	Rückerstattungen Krankheitskosten zur IV		500		500		
53	Alter + Hinterlassene	899'400	731'900	828'200	677'100	973'854.44	664'089.90
	Nettoergebnis		167'500		151'100		309'764.54
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	5'000	3'400	5'000	5'300	4'629.45	5'382.90
	Nettoergebnis		1'600	300		753.45	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	5'000		5'000		4'629.45	
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		3'400		5'300		5'382.90

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5320	Ergänzungsleistungen AHV	717'500	506'500	638'500	449'800	839'346.55	465'857.00
	Nettoergebnis		211'000		188'700		373'489.55
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500		500			
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	637'000		560'000		743'222.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur AHV	80'000		78'000		96'124.55	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		491'000		439'300		446'734.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		15'000		10'000		19'123.00
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur AHV		500		500		
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	157'900	222'000	165'100	222'000	120'600.30	192'850.00
	Nettoergebnis	64'100		56'900		72'249.70	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'500		4'000		5'034.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		323.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		56.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		56.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		36.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300		300			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		1'303.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		2'200		2'102.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	51'200		47'100		43'533.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'900		2'900		2'873.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100		1'900		1'104.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	67'000		77'000		39'185.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	700		500		870.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'200		1'200		825.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'900		8'900		8'915.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000		15'000		14'379.30	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						900.00
4260.01	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		41'000		41'000		39'700.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		181'000		181'000		152'250.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5350	Leistungen an das Alter	19'000		19'600		9'278.14	
	Nettoergebnis		19'000		19'600		9'278.14
3100.00	Büromaterial					126.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	11'500		9'100		7'695.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000		5'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		500.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'000		5'000		956.29	
54	Familie und Jugend	804'600	5'000	698'200	2'000	676'354.64	14'941.75
	Nettoergebnis		799'600		696'200		661'412.89
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	20'000	5'000	20'000	2'000	26'373.55	12'920.50
	Nettoergebnis		15'000		18'000		13'453.05
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'000		20'000		26'373.55	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		5'000		2'000		12'920.50
5440	Jugendschutz	706'700		615'400		586'732.15	
	Nettoergebnis		706'700		615'400		586'732.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'300		700		1'279.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100				81.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100				23.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					14.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					8.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		100		888.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'800		2'600		3'493.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'200		2'800		1'999.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'400		2'400		1'699.05	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	501'300		425'800		404'380.50	
3635.02	Beitrag Grüninger Jugendarbeit	170'000		170'000		162'704.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	25'000		11'000		10'160.00	
5450	Leistungen an Familien	57'900		46'800		45'047.04	
	Nettoergebnis		57'900		46'800		45'047.04

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	57'900		46'800		45'047.04	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	20'000		16'000		18'201.90	2'021.25
	Nettoergebnis		20'000		16'000		16'180.65
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000		10'000		18'201.90	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	10'000		5'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'021.25
55	Arbeitslosigkeit	60'000		40'000		19'070.00	
	Nettoergebnis		60'000		40'000		19'070.00
5590	Arbeitslosigkeit	60'000		40'000		19'070.00	
	Nettoergebnis		60'000		40'000		19'070.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	60'000		40'000		19'070.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'280'800	879'900	1'043'700	805'400	1'072'321.02	667'044.00
	Nettoergebnis		400'900		238'300		405'277.02
5710	Beihilfen / Zuschüsse	57'000	33'200	56'000	32'500	62'783.35	32'207.00
	Nettoergebnis		23'800		23'500		30'576.35
3637.24	Beihilfen	47'000		46'000		47'698.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	2'000		3'000		7'085.35	
3637.26	Gemeindezuschüsse	8'000		7'000		8'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		32'200		31'500		29'177.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		1'000		1'000		3'030.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	340'000	119'200	400'000	270'000	466'936.95	235'282.35
	Nettoergebnis		220'800		130'000		231'654.60
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	252'000		291'000		340'820.50	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	59'000		17'000		26'975.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	29'000		92'000		99'140.85	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'200		10'000		13'197.00
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		85'000		168'000		127'986.90
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz						794.80
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		29'000		92'000		93'303.65
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	20'000	20'000	40'000	40'000	35'146.55	35'678.45
	Nettoergebnis					531.90	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'000		40'000		35'146.55	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		20'000		40'000		35'678.45
5730	Asylwesen	750'800	627'400	436'100	424'600	388'220.90	290'057.30
	Nettoergebnis		123'400		11'500		98'163.60
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					10.95	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					3'033.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'100		14'000		5'996.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'000		12'000		61'090.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien					1'467.40	
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	226'600					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					511.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	120'600		92'600		77'696.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					117.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			1'000			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	10'000		16'000		10'190.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			300'000		224'631.85	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	322'000				1'400.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					2'075.35	
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		10'000		10'200		12'200.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund		617'400		414'400		277'857.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790	Fürsorge, übriges	113'000	80'100	111'600	38'300	119'233.27	73'818.90
	Nettoergebnis		32'900		73'300		45'414.37
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'500		8'000		6'048.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	42'400		40'500		50'982.05	
3010.08	Überstunden und Ferien					-32.53	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'100		3'100		3'430.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'400		3'300		2'426.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		900		1'198.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600		600		598.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		400		374.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500		500		80.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	900		800		854.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		49.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'200		6'500		8'617.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000		1'000		1'402.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'300		6'300		6'300.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		65.60	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	500		2'500		42.75	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					380.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen			2'000			
3614.01	Entschädigungen an SVA Zürich	36'000		35'000		36'414.00	
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		6'300		6'300		6'300.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'000		4'000		3'942.20
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		69'800		28'000		63'576.70
59	Soziale Wohlfahrt, übriges	12'000		12'000		5'500.00	
	Nettoergebnis		12'000		12'000		5'500.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	7'000		7'000		2'500.00	
	Nettoergebnis		7'000		7'000		2'500.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'000		5'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		2'000		2'500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5930	Hilfsaktionen im Ausland	5'000		5'000		3'000.00	
	Nettoergebnis		5'000		5'000		3'000.00
3638.00	Beiträge an das Ausland	5'000		5'000		3'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'359'200	614'100	1'392'900	588'900	1'273'809.98	173'492.57
	Nettoergebnis		745'100		804'000		1'100'317.41
61	Strassenverkehr	1'030'600	614'100	1'016'300	588'900	904'777.98	173'492.57
	Nettoergebnis		416'500		427'400		731'285.41
6150	Gemeindestrassen	1'030'600	614'100	1'016'300	588'900	904'777.98	173'492.57
	Nettoergebnis		416'500		427'400		731'285.41
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	361'100		335'500		332'463.60	
3010.08	Überstunden und Ferien					8'300.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'000		-5'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'800		21'500		21'624.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'500		34'000		33'556.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'600		7'500		8'121.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'800		3'800		3'771.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500		2'400		2'390.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'800		3'800		2'925.05	
3091.00	Personalwerbung	1'000					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200		1'200		1'177.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	98'300		117'700		55'382.00	
3101.08	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	500		500		82.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					90.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	41'000		16'300		13'385.35	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					4'351.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'000		8'000		10'494.50	
3120.02	Strom Strassenbeleuchtung	18'300		36'600		16'197.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'900		11'700		3'151.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	19'000					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'000		5'400		4'582.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'900		3'700		3'225.20	
3141.10	Winterdienst	45'000		40'000		43'495.90	
3141.20	Strassenreinigung	40'000		40'000		29'292.15	
3141.30	Unterhalt Strassenbeleuchtung	60'000		80'000		54'292.10	
3141.40	Belagsarbeiten, Entwässerung	72'000		75'500		62'152.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'000		23'500		32'363.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	600		600		407.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	9'700		9'700		9'681.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000		18'000		6'565.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen					282.10	
3190.00	Schadenersatzleistungen	3'000		3'000		972.05	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	87'100		85'400		111'559.42	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'000		16'000		18'322.01	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'000		20'000		10'119.30	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		33'800		25'800		23'173.57
4250.00	Verkäufe						144.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		8'900		14'441.75
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		17'800		17'800		9'529.20
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		410'500		398'900		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		150'000		137'500		126'204.05
62	Öffentlicher Verkehr	328'600		376'600		369'032.00	
	Nettoergebnis		328'600		376'600		369'032.00
6210	Bahninfrastruktur	123'300		118'300		113'866.00	
	Nettoergebnis		123'300		118'300		113'866.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	500		500		450.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	122'800		117'800		113'416.00	
6220	Regionalverkehr	205'100		258'000		254'976.00	
	Nettoergebnis		205'100		258'000		254'976.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	205'100		258'000		254'976.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	200		300		190.00	
	Nettoergebnis		200		300		190.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		300		190.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'461'200	1'202'100	1'489'800	1'181'400	1'387'021.00	1'128'532.05
	Nettoergebnis		259'100		308'400		258'488.95
71	Wasserversorgung			1'000			
	Nettoergebnis				1'000		
7100	Wasserversorgung			1'000			
	Nettoergebnis				1'000		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'000			
72	Abwasserbeseitigung	728'400	728'400	683'300	683'300	672'268.34	672'268.34
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	728'400	728'400	683'300	683'300	672'268.34	672'268.34
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'200		1'100		921.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'300		54'300		43'656.53	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000		20'000		-31'825.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000		10'000		6'517.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500		500			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000		1'123.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-20'300		-16'000		-15'266.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	11'200		16'400		7'227.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK					105'083.11	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	610'500		557'000		513'439.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	38'000		38'000		41'391.35	
4240.11	Mengengebühr Abwasser		457'000		461'000		457'041.50
4240.12	Grundgebühr Abwasser		199'000		198'000		195'905.80
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		48'400		4'900		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		24'000		19'400		19'321.04

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73	Abfallwirtschaft	479'500	438'700	504'200	463'100	462'632.41	424'563.71
	Nettoergebnis		40'800		41'100		38'068.70
7300	Abfallwirtschaft	40'800		41'100		38'068.70	
	Nettoergebnis		40'800		41'100		38'068.70
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'800		3'800		3'472.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			300			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100				25.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					24.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		430.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		422.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'800		3'800		3'456.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		75.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'000		6'000		5'136.45	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'000		16'000		12'960.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		10'000		12'065.00	
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	438'700	438'700	463'100	463'100	424'563.71	424'563.71
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		100			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'600		2'600		9'372.97	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					390.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'800		4'700		2'594.98	
3130.50	Altmittel, Grubengut, Sperrgut	3'500		3'000		3'838.95	
3130.51	Grüngut	160'000		160'000		153'615.65	
3130.52	Glas	8'000		8'000		7'140.95	
3130.53	Papier, Karton	27'000		25'000		27'257.00	
3130.54	Sonderabfall	3'500		3'500		3'194.70	
3130.55	Sammel- und Transportdienst	70'000		70'000		67'822.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'500				5'985.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		187.20	
3160.01	Miete Regionale Abfallsammelstelle	44'500		47'000		44'399.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100				195.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300		5'300			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'000		3'300			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK			42'800		10'105.61	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	600		600		552.10	
3612.01	Verbrennungskosten KEZO	70'000		70'000		68'863.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'000		17'000		19'047.30	
4240.21	Grundgebühr Abfallbeseitigung		276'000		276'000		274'333.40
4240.22	Sackgebühren		130'000		160'000		127'212.90
4240.23	Rückerstattung Altglas		8'000		8'000		8'581.60
4240.24	Rückerstattung Altpapier		9'000		7'500		10'574.80
4250.00	Verkäufe		500		7'600		143.90
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		11'200				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		4'000		4'000		3'717.11
74	Verbauungen	45'400		37'900		53'123.25	
	Nettoergebnis		45'400		37'900		53'123.25
7410	Gewässerverbauungen	45'400		37'900		53'123.25	
	Nettoergebnis		45'400		37'900		53'123.25
3130.00	Dienstleistungen Dritter					67.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000		4'500		28'006.55	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	5'000		5'000		3'811.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					88.05	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	15'400		13'400		13'422.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000		15'000		7'728.15	
75	Arten- und Landschaftsschutz	33'300		59'300		28'972.50	
	Nettoergebnis		33'300		59'300		28'972.50
7500	Arten- und Landschaftsschutz	33'300		59'300		28'972.50	
	Nettoergebnis		33'300		59'300		28'972.50
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	700		700		660.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					34.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					3.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					6.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		100		300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		1'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen					156.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'600		8'600		8'641.06	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'000		33'500		1'397.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'100		2'200		2'017.50	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	13'200		13'200		13'131.24	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500				2'622.15	
77	Übriger Umweltschutz	166'300	35'000	181'500	35'000	145'107.45	31'700.00
	Nettoergebnis		131'300		146'500		113'407.45
7710	Friedhof und Bestattung	166'300	35'000	181'500	35'000	145'107.45	31'700.00
	Nettoergebnis		131'300		146'500		113'407.45
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		141.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'500		4'500		3'710.15	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'000		9'200		7'109.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	150'000		150'000		133'308.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		400		192.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'000		15'800		21.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500		500			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	600		600			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV					569.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					55.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		35'000		35'000		31'700.00
79	Raumordnung	8'300		22'600		24'917.05	
	Nettoergebnis		8'300		22'600		24'917.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900	Raumordnung	8'300		22'600		24'917.05	
	Nettoergebnis		8'300		22'600		24'917.05
3102.00	Drucksachen, Publikationen					199.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600		600		508.75	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	6'500		6'500		5'505.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'200		15'500		18'703.30	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	280'000	469'800	207'300	382'900	344'120.91	3'750'516.26
	Nettoergebnis	189'800		175'600		3'406'395.35	
81	Landwirtschaft	110'600	31'300	66'600	8'800	25'446.20	
	Nettoergebnis		79'300		57'800		25'446.20
8120	Strukturverbesserungen	95'500	31'300	33'400		12'300.00	
	Nettoergebnis		64'200		33'400		12'300.00
3141.40	Belagsarbeiten, Entwässerung	83'200		21'100			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'300		12'300		12'300.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		26'600				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'700				
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	7'600		7'200		6'201.90	
	Nettoergebnis		7'600		7'200		6'201.90
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'600		1'200		201.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000		6'000		6'000.00	
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	7'500		26'000	8'800	6'944.30	
	Nettoergebnis		7'500		17'200		6'944.30
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'000		6'000		5'234.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		336.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		38.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		58.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					36.30	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			17'500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		440.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'000		800.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				8'800		
82	Forstwirtschaft	70'400	14'000	54'400	12'500	61'842.65	11'050.00
	Nettoergebnis		56'400		41'900		50'792.65
8200	Forstwirtschaft	70'400	14'000	54'400	12'500	61'842.65	11'050.00
	Nettoergebnis		56'400		41'900		50'792.65
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'200		29'200		30'912.10	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000		3'000		572.45	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	27'200		22'200		30'358.10	
4200.01	Pferdeabgabe		11'000		12'000		11'050.00
4250.00	Verkäufe		3'000		500		
83	Jagd und Fischerei		1'000		1'000		1'011.20
	Nettoergebnis	1'000		1'000		1'011.20	
8300	Jagd und Fischerei		1'000		1'000		1'011.20
	Nettoergebnis	1'000		1'000		1'011.20	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonalen Regalien und Konzessionen		1'000		1'000		1'011.20
84	Tourismus	89'400	15'200	76'700		14'924.55	
	Nettoergebnis		74'200		76'700		14'924.55
8400	Tourismus	89'400	15'200	76'700		14'924.55	
	Nettoergebnis		74'200		76'700		14'924.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'600		2'000		1'323.40	
3105.00	Lebensmittel	2'700					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000		753.90	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	23'000		25'900		4'723.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'500		28'900		2'790.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000		10'000		2'200.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'400		7'900		3'134.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'200				
85	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	9'600	9'600	9'600	9'600	9'557.50	9'557.50
8500	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	9'600	9'600	9'600	9'600	9'557.50	9'557.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'600		9'600		9'557.50	
86	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	333'700	333'700	281'000	281'000	342'574.80	342'574.80
8600	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	333'700	333'700	281'000	281'000	342'574.80	342'574.80
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		333'700		281'000		342'574.80
87	Brennstoffe und Energie Nettoergebnis	74'600	74'600	79'600	79'600	232'350.01	3'395'880.26
8710	Elektrizität Nettoergebnis	74'600	74'600	79'600	79'600	232'350.01	3'395'880.26
3130.00	Dienstleistungen Dritter					232.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien					6'336.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-790.02	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					3'895.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV					17'655.76	
3690.00	Übriger Transferaufwand					205'020.17	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						15'954.56
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK						3'289'878.35
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		74'600		79'600		90'047.35
9	FINANZEN UND STEUERN	563'700	19'021'600	368'300	17'086'100	3'263'560.19	16'786'423.75
	Nettoergebnis	18'457'900		16'717'800		13'522'863.56	
91	Steuern	38'900	14'301'500	37'200	13'757'000	-4'448.62	15'823'387.71
	Nettoergebnis	14'262'600		13'719'800		15'827'836.33	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	30'000	12'657'000	28'000	12'462'000	-13'433.62	12'427'586.51
	Nettoergebnis	12'627'000		12'434'000		12'441'020.13	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	30'000		28'000		-13'433.62	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		8'742'000		8'490'000		8'553'755.20
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		250'000		550'000		-46'992.45
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		30'000		8'000		44'164.82
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		270'000		350'000		211'096.20
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-380'000		-380'000		-330'607.15
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-8'000		-9'000		-7'907.35
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'300'000		1'450'000		1'338'842.65
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		400'000		350'000		349'501.10
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		20'000		2'000		29'487.33
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		110'000		110'000		111'852.35
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-310'000		-350'000		-286'082.80
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		180'000		170'000		176'313.46
4008.00	Personensteuern		71'000		71'000		74'805.50
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'610'000		1'260'000		1'667'981.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		250'000		200'000		324'313.55
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		100'000		80'000		195'363.25
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-65'000		-10'000		-88'061.95
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		100'000		100'000		125'751.05
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		10'000		15'000		3'138.05
4011.40	Aktive Steuerauscheidung Kapitalsteuern juristische Personen		7'000		10'000		6'394.85
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-30'000		-5'000		-25'522.70
9101	Sondersteuern	8'900	1'644'500	9'200	1'295'000	8'985.00	3'395'801.20
	Nettoergebnis	1'635'600		1'285'800		3'386'816.20	
3631.01	Kantonsanteil Hundesteuern	8'900		9'200		8'985.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'600'000		1'250'000		3'351'101.20
4033.00	Hundesteuern		44'500		45'000		44'700.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		4'157'200		2'876'900		498'123.00
	Nettoergebnis	4'157'200		2'876'900		498'123.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		4'157'200		2'876'900		498'123.00
	Nettoergebnis	4'157'200		2'876'900		498'123.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		4'157'200		2'876'900		363'123.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						135'000.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	272'800	527'400	289'000	393'000	268'887.97	404'571.39
	Nettoergebnis	254'600		104'000		135'683.42	
9610	Zinsen	123'900	263'800	136'900	150'900	129'580.07	152'985.99
	Nettoergebnis	139'900		14'000		23'405.92	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000		2'000		2'249.65	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	200		200		1'812.35	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	48'000		60'000		54'161.02	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	20'000		25'000		18'886.90	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	500		1'000		4'251.85	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	53'200		48'700		48'218.30	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		200		300		25.80
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		21'000		20'000		21'738.09
4401.11	Zinsen Steuerforderungen, Grundsteuern		500		500		160.05
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		9'600		38'600		39'570.00
446300	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft		50'000				
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		101'300		13'800		13'790.45
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		81'200		77'700		77'701.60
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	143'600	263'600	147'100	242'100	134'057.90	251'585.40
	Nettoergebnis	120'000		95'000		117'527.50	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	17'200		27'200		12'909.75	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial FV	500				465.45	
3431.20	Anschaffungen Mobilien FV	1'500		1'500			
3431.30	Unterhalt Mobilien FV	500		500			
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	30'800		28'500		34'658.05	
3439.30	Sachversicherungsprämien Liegenschaften FV	1'400		2'200		974.35	
3439.40	Dienstleistungen Dritter FV	5'500		4'500		6'107.15	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		5'000		1'241.55	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	81'200		77'700		77'701.60	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		263'100		242'100		251'158.60
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		500				426.80
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	5'300		5'000		5'250.00	
	Nettoergebnis		5'300		5'000		5'250.00
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	5'300		5'000		5'250.00	
97	Rückverteilungen		1'500		1'000		2'557.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	1'500		1'000		2'557.50	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'500		1'000		2'557.50
	Nettoergebnis	1'500		1'000		2'557.50	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'500		1'000		2'557.50
99	Nicht aufgeteilte Posten	252'000	34'000	42'100	58'200	2'999'120.84	57'784.15
	Nettoergebnis		218'000	16'100			2'941'336.69
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	150'000					
	Nettoergebnis		150'000				
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	150'000					
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	34'000	34'000	42'100	42'100	57'784.15	57'784.15
3502.00	Einlagen in Fonds des FK	25'200		25'300		25'180.15	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			8'500		25'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500				1'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	8'300		8'300		6'604.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		8'800		16'800		32'604.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		25'200		25'300		25'180.15
9999	Abschluss	68'000			16'100	2'941'336.69	
	Nettoergebnis		68'000	16'100			2'941'336.69
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	68'000				2'941'336.69	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				16'100		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung
Kurz und bündig
Notwendige Sanierung Gemeindehaus und Werkhof. Öffentliche Ladestation für Elektrofahrzeuge.

**Budget
2024**

0220	Allgemeine Dienste, übrige	
1.0220.5200.00	Migration Züri-Central	33'000 Ablösung Steuersoftware durch Züri-Central 2024 - 2028.
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	
1.0290.5040.03	Sanierung Werkhof	50'000 * Start Sanierung Werkhof.
1.0290.5040.04	Ersatz Ölheizung/Konzept Fernwärme Gemeindehaus	65'000 Ersatz Ölheizung, 2023 nicht ausgeführt.
1.0290.5040.05	Sanierung Gemeindehaus	450'000 * Start Sanierung Gemeindehaus 2024 - 2026.
1.0290.5040.06	Ladestation Elektrofahrzeug Stedtlicheune	75'000 Öffentliche Ladestation für Elektrofahrzeuge.

2

BILDUNG
Kurz und bündig
Ersatz der Fenster und Storen und Renovation Hauswartwohnung Zentralschulhaus. Abschlussarbeiten Aufstockung Schulhaus Aussergass 3.

**Budget
2024**

2170	Schulliegenschaften		
1.2170.5040.08	Aufstockung Schulhaus Aussergass 3	100'000	Abschlussarbeiten Aufstockung Aussergass 3.
1.2170.5040.10	Ersatz Fenster/Storen ZSH 1 Ostseite/Hauswartwohnung	490'000	* Ersatz Fenster/Storen Zentralschulhaus, Renovation Hauswartwohnung.
1.2170.5040.11	Clublokal FC Grüningen Zentralschulhaus	80'000	Neues Clublokal für FC Grüningen beim Zentralschulhaus.
1.2170.5040.12	Velounterstand Aussergass 3	75'000	Neubau Velounterstand Aussergass 3.
1.2170.5040.13	Energieverteilung Aussergass	50'000	Wärmeverteilung Schulhausanlage Aussergass.
1.2170.5040.14	Sanierung Treppe und Rampe Zentralschulhaus	50'000	Notwendige Sanierung Treppenhaus / Rampe Zentralschulhaus.

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT
Kurz und bündig
Badumgang im Schwimmbad Tränkibach.

**Budget
2024**

3410	Sport		
1.3410.5040.00	Badumgang Schwimmbad	110'000	Badumgang Schwimmbad Tränkibach.

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG
Kurz und bündig
Notwendige Sanierung Sagelibrücke.

**Budget
2024**

6150	Gemeindestrassen		
1.6150.5010.08	Sanierung Sagelibrücke	70'000	Notwendige Sanierung Sagelibrücke.

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**Kurz und bündig***Bau Unterflursammelstelle im Stedtli. Sanierung Aabach an der Tränkibach-Strasse.***Budget
2024**

7201 1.7201.6370.00	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb] Kanalisationsanschlussgebühren	-100'000	Kanalisationsanschlussgebühren gemäss Bautätigkeit.
7301 1.7301.5030.00	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb] Unterflursammelstelle Stedtli	100'000	Bau Unterflursammelstelle Stedtli, 2023 nicht ausgeführt.
7410 1.7410.5020.03	Gewässerverbauungen Sanierung Aabach Tränkibach-Strasse	100'000	Notwendige Sanierung Aabach im Bereich Tränkibach-Strasse.

9

FINANZEN**Kurz und bündig***Sanierung Heizung an der Schlüssberg-Str.9. Aktivierung bzw. Passivierung der Investitionen.***Budget
2024**

9630 1.9630.7040.02	Liegenschaften des Finanzvermögens Heizungssanierung Schlüssberg-Str.9	60'000	Sanierung Heizung Schlüssberg-Str. 9.
9999 1.9999.5900.00	Abschluss Passivierung Einnahmen PG	100'000	Passivierung der Einnahmen der Investitionsrechnung.
1.9999.6900.00	Aktivierung Ausgaben PG	-1'898'000	Aktivierung der Ausgaben der Investitionsrechnung.
1.9999.8990.00	Zugang Sachanlagen FV	-60'000	Zugang Sachanlagen FV Sanierung Heizung Schlüssberg-Str.9.

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	673'000		190'000			1'400'000.00
		673'000		190'000	1'400'000.00	
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis			97'000		52'431.00	9'809.43
				97'000		42'621.57
2 Bildung Nettoergebnis	845'000		3'350'000		458'339.45	
		845'000		3'350'000		458'339.45
3 Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	110'000					
		110'000				
4 Gesundheit Nettoergebnis						450'000.00
					450'000.00	
5 Soziale Sicherheit Nettoergebnis						386.89
					386.89	
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	70'000		75'000		45'383.45	
		70'000		75'000		45'383.45
7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	200'000	100'000	140'000	100'000	72'273.10	406'875.00
		100'000		40'000	334'601.90	
8 Volkswirtschaft Nettoergebnis					4'000'000.00	4'013'931.79
					13'931.79	
Total Ausgaben / Einnahmen	1'898'000	100'000	3'852'000	100'000	4'628'427.00	6'281'003.11
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0	1'798'000	0	3'752'000	1'652'576.11	0.00
Total	1'898'000	1'898'000	3'852'000	3'852'000	6'281'003.11	6'281'003.11

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	673'000		190'000			1'400'000.00
	Nettoergebnis		673'000		190'000	1'400'000.00	
02	Allgemeine Dienste	673'000		190'000			1'400'000.00
	Nettoergebnis		673'000		190'000	1'400'000.00	
0220	Allgemeine Dienste, übrige	33'000					
	Nettoergebnis		33'000				
1.0220.5200.00	Migration Züri-Central	33'000					
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	640'000		190'000			1'400'000.00
	Nettoergebnis		640'000		190'000	1'400'000.00	
1.0290.5040.03	Sanierung Werkhof	50'000		50'000			
1.0290.5040.04	Ersatz Ölheizung/Konzept Fernwärme Gemeindehaus	65'000		70'000			
1.0290.5040.05	Sanierung Gemeindehaus	450'000		70'000			
1.0290.5040.06	Ladestation Elektrofahrzeug Stedtlischeune	75'000					
1.0290.6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						1'400'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG			97'000		52'431.00	9'809.43
	Nettoergebnis				97'000		42'621.57
14	Allgemeines Rechtswesen						474.33
	Nettoergebnis					474.33	
1400	Allgemeines Rechtswesen						474.33
	Nettoergebnis					474.33	
1.1400.6420.00	Rückzahlung Darlehen KESB						474.33
15	Feuerwehr			97'000		52'431.00	9'335.10
	Nettoergebnis				97'000		43'095.90
1500	Feuerwehr			97'000		52'431.00	9'335.10
	Nettoergebnis				97'000		43'095.90
1.1500.5030.01	Hydrantenleitung Oberhof			97'000			
1.1500.5060.02	Anschaffung Verkehrsgruppenfahrzeug					52'431.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1.1500.6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						9'335.10
2	BILDUNG	845'000		3'350'000		458'339.45	
	Nettoergebnis		845'000		3'350'000		458'339.45
21	Obligatorische Schule	845'000		3'350'000		458'339.45	
	Nettoergebnis		845'000		3'350'000		458'339.45
2170	Schulliegenschaften	845'000		3'350'000		458'339.45	
	Nettoergebnis		845'000		3'350'000		458'339.45
1.2170.5030.02	Sanierung Kunstrasen Zentralschulhaus					122'517.05	
1.2170.5040.06	Aussensanierung Schulhaus Aussergass 1					-3'557.45	
1.2170.5040.07	Sanierung Kindergarten Aussergass 4					-42'205.45	
1.2170.5040.08	Aufstockung Schulhaus Aussergass 3	100'000		3'300'000		306'652.95	
1.2170.5040.09	Spielplatzsanierung Aussergass 2					74'932.35	
1.2170.5040.10	Ersatz Fenster/Storen ZSH 1 Ostseite/Hauswartwohnung	490'000		50'000			
1.2170.5040.11	Clublokal FC Grüningen Zentralschulhaus	80'000					
1.2170.5040.12	Velounterstand Aussergass 3	75'000					
1.2170.5040.13	Energieverteilung Aussergass	50'000					
1.2170.5040.14	Sanierung Treppe und Rampe Zentralschulhaus	50'000					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	110'000					
	Nettoergebnis		110'000				
34	Sport und Freizeit	110'000					
	Nettoergebnis		110'000				
3410	Sport	110'000					
	Nettoergebnis		110'000				
1.3410.5040.00	Badumgang Schwimmbad	110'000					
4	GESUNDHEIT						450'000.00
	Nettoergebnis					450'000.00	
42	Ambulante Krankenpflege						450'000.00
	Nettoergebnis					450'000.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4210	Ambulante Krankenpflege						450'000.00
	Nettoergebnis					450'000.00	
1.4210.6450.00	Rückzahlung Darlehen Spitex						450'000.00
5	SOZIALE SICHERHEIT						386.89
	Nettoergebnis					386.89	
54	Familie und Jugend						386.89
	Nettoergebnis					386.89	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso						386.89
	Nettoergebnis					386.89	
1.5430.6420.00	Rückzahlung Darlehen BB						386.89
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	70'000		75'000		45'383.45	
	Nettoergebnis		70'000		75'000		45'383.45
61	Strassenverkehr	70'000		75'000		45'383.45	
	Nettoergebnis		70'000		75'000		45'383.45
6150	Gemeindestrassen	70'000		75'000		45'383.45	
	Nettoergebnis		70'000		75'000		45'383.45
1.6150.5010.06	Teilsanierung Strassenbeleuchtung Büel					-8'358.85	
1.6150.5010.08	Sanierung Sagelibrücke	70'000					
1.6150.5060.01	Anschaffung Fahrzeug ISUZU					53'742.30	
1.6150.5060.02	Anschaffung Radlader Kramer			75'000			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	200'000	100'000	140'000	100'000	72'273.10	406'875.00
	Nettoergebnis		100'000		40'000	334'601.90	
72	Abwasserbeseitigung		100'000	40'000	100'000	72'273.10	406'875.00
	Nettoergebnis	100'000		60'000		334'601.90	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]		100'000	40'000	100'000	72'273.10	406'875.00
	Nettoergebnis	100'000		60'000		334'601.90	
1.7201.5290.01	Überarbeitung GEP			40'000		72'273.10	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1.7201.6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren		100'000		100'000		406'875.00
73	Abfallwirtschaft	100'000		100'000			
	Nettoergebnis		100'000		100'000		
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	100'000		100'000			
	Nettoergebnis		100'000		100'000		
1.7301.5030.00	Unterflursammelstelle Stedtlä	100'000		100'000			
74	Verbauungen	100'000					
	Nettoergebnis		100'000				
7410	Gewässerverbauungen	100'000					
	Nettoergebnis		100'000				
1.7410.5020.03	Sanierung Aabach Tränkibach-Strasse	100'000					
8	VOLKSWIRTSCHAFT					4'000'000.00	4'013'931.79
	Nettoergebnis					13'931.79	
87	Brennstoffe und Energie					4'000'000.00	4'013'931.79
	Nettoergebnis					13'931.79	
8710	Elektrizität					4'000'000.00	
	Nettoergebnis						4'000'000.00
1.8710.5440.00	Darlehen Gemeinde an Energie Grüningen AG					3'000'000.00	
1.8710.5540.00	Beteiligung Gemeinde an Energie Grüningen AG					1'000'000.00	
8711	Elektrizitätswerk /-netz [Gemeindebetrieb]						4'013'931.79
	Nettoergebnis					4'013'931.79	
1.8711.6030.00	Übertragung von übrigen Tiefbauten ins FV						1'859'589.02
1.8711.6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV						2'143'023.99
1.8711.6060.00	Übertragung von Mobilien ins FV						11'318.78
9	FINANZEN	100'000	1'898'000	100'000	3'852'000	6'281'003.11	4'628'427.00
	Nettoergebnis	1'798'000		3'752'000			1'652'576.11
99	Nicht aufgeteilte Posten	100'000	1'898'000	100'000	3'852'000	6'281'003.11	4'628'427.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis	1'798'000		3'752'000			1'652'576.11
9999	Abschluss	100'000	1'898'000	100'000	3'852'000	6'281'003.11	4'628'427.00
	Nettoergebnis	1'798'000		3'752'000			1'652'576.11
1.9999.5900.00	Passivierung Einnahmen PG	100'000		100'000		6'281'003.11	
1.9999.6900.00	Aktivierung Ausgaben PG		1'898'000		3'852'000		4'628'427.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen	60'000				343'746.75	
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens					4'013'931.79	4'013'931.79
Total Ausgaben / Einnahmen		60'000	0	0	0	4'357'678.54	4'013'931.79
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0	60'000	0	0	0.00	343'746.75
Total		60'000	60'000	0	0	4'357'678.54	4'357'678.54

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	60'000				4'357'678.54	4'013'931.79
	Nettoergebnis		60'000				343'746.75
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	60'000				343'746.75	
1.9630.7040.00	Sanierung Färberhus					343'746.75	
1.9630.7040.02	Heizungssanierung Schlüssberg-Str.9	60'000					
9690	Finanzvermögen übriges					4'013'931.79	4'013'931.79
1.9690.7590.00	Übertragung von übrigen Sachanlagen aus dem VV					4'013'931.79	
1.9690.8090.00	Übertragung Sachanlagen EW						4'013'931.79
99	Nicht aufgeteilte Posten		60'000				343'746.75
	Nettoergebnis	60'000				343'746.75	
9999	Abschluss		60'000				343'746.75
1.9999.8990.00	Zugang Sachanlagen FV		60'000				343'746.75

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget	Budget	Rechnung
		2024	2023	2022
		1'238'700	1'244'500	1'113'346.20
291	Stadtmannhaus	7'700	4'400	4'427.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'700	4'400	4'427.00
292	Werkhof	31'500	33'000	31'485.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	7'100	7'100	7'086.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	24'400	25'900	24'399.00
294	Müli	0	5'700	7'945.88
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0	5'700	7'945.88
295	Scheune Stedtli	13'700	10'000	9'938.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	13'700	10'000	9'938.00
296	Schloss	600	600	597.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	600	600	597.00
297	MZH Aussergass	0	0	10'655.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0	0	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	0	10'655.00
0299	Andere Liegenschaften	24'800	24'800	24'733.00
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV	500	500	0.00

3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	0	0	475.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	24'100	24'100	24'102.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	100	100	95.00
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	100	100	61.00
1401	Markt	600	600	566.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	600	600	566.00
1500	Feuerwehr	26'000	29'300	23'358.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'600	1'900	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	21'700	25'700	21'674.00
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'700	1'700	1'684.00
2170	Schulliegenschaften	986'800	990'500	819'045.72
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	56'100	60'000	57'624.72
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	908'200	908'000	749'583.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22'500	22'500	11'838.00
3410	Sport	22'600	17'100	17'741.41
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	15'700	15'700	16'328.41
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'900	1'400	1'413.00
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	8'900	8'900	8'915.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'900	8'900	8'915.00
6150	Gemeindestrassen	103'100	101'400	129'881.43
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	87'100	85'400	111'559.42
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'000	16'000	18'322.01
6210	Bahninfrastruktur	500	500	450.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	500	500	450.00

7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	-9'100	400	-8'039.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-20'300	-16'000	-15'266.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	11'200	16'400	7'227.00
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	5'000	3'300	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'000	3'300	0.00
7410	Gewässerverbauungen	15'400	13'400	13'422.00
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	15'400	13'400	13'422.00
7710	Friedhof und Bestattung	600	600	569.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	600	600	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	0	0	569.00
8710	Elektrizitätswerk /-netz [Gemeindebetrieb]	0	0	17'655.76
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	0	0	17'655.76
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0	0	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	0	0.00

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Abschreibungen VV		1'238'700	1'244'500	1'113'346.20
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	1'237'000	1'242'800	1'111'662.20
Werberichtigungen Darlehen VV	364	0	0	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	365	0	0	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	1'700	1'700	1'684.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
Anzahl Einwohner	3'880	3'870	3'835	
Steuerfuss	113%	113%	113%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'864	2827	2854	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	79%	34%	n.a.	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0.0%	0.0%	0.0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	73%	88%	51%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	2'370	2'830	1'646	< 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.				