

Politische Gemeinde Boppelsen

8113 Boppelsen

Budget 2024

Ablieferung an Gemeinderat	22. September 2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat	26. September 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	4. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	1. November 2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	14. Dezember 2023
Veröffentlichung	22. Dezember 2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeinderat	3
2 Anträge und Beschlüsse	4 - 6
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	8
4 Finanzierung	9 - 10
5 Haushaltsgleichgewicht	11 - 12
6 Erfolgsrechnung	13
7 Investitionsrechnungen	14 - 15
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	17 - 20
9 Erfolgsrechnung	21 - 51
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	52 - 53
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	54 - 59
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	60 - 61
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	63
14 Finanzkennzahlen	64

Kontakt

Gemeindeverwaltung Boppelsen

Oberdorfstrasse 2

8113 Boppelsen

Finanzvorstand: Pascal Stucki

Leiter/in Finanzen: Roger Keller

Telefon 044 849 70 04

E-Mail roger.keller@boppelsen.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderat

Die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung

Die finanzielle und wirtschaftliche Lage der Gemeinde Boppelsen ist als gut zu bezeichnen. Die wichtigsten Finanzkennzahlen sind in der untenstehenden Tabelle zu finden. Es ist die Absicht des Gemeinderates, mit den zur Verfügung stehenden finanziellen Mitteln dem Auftrag entsprechend, nachhaltig und haushälterisch umzugehen. Der Gemeinderat plant für das Budget 2024 einen kleinen Ertragsüberschuss. Die entsprechenden Details zu der Entwicklung der übrigen Hauptaufgabenbereiche können den nachfolgenden Erläuterungen entnommen werden. Die prognostizierte Entwicklung des Steuersubstrats ist weiterhin als positiv zu beurteilen. Erforderliche Investitionen sollen zeitnah und im Sinne der Erstellung bzw. dem Betrieb einer zweckmässigen Infrastruktur vorgenommen werden.

Der Gesamtaufwand wird mit CHF 5'177'168.00 und der Gesamtertrag wird mit CHF 5'192'440.00 veranschlagt. Daraus resultiert ein Ertragsüberschuss von CHF 15'272.00. Die budgetierte Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen für das Jahr 2024 sind Ausgaben von CHF 962'500.00 veranschlagt. Im Finanzvermögen sind keine Ausgaben vorgesehen. Der einfache Gemeindesteuerertrag beträgt bei 100% CHF 6'810'000.00. Die Zahlung für den Ressourcenausgleich beträgt CHF 748'141.00, der Anteil der Schulgemeinden am Ressourcenausgleich beträgt CHF 549'168.00 daraus resultiert ein Nettoaufwand von CHF 198'973.00. Für interne Verzinsungen wird ein Ansatz von 0.75% zur Verrechnung gelangen.

Aufgrund der Komplexität in der Planung und der Abhängigkeit ist die Realisierung der geplanten Investitionsvorhaben nur bedingt steuerbar. Die provisorische mittelfristige Finanzplanung beinhaltet jedoch alle geplanten bzw. erforderlichen Investitionen, die zu Lasten der Gemeinde anfallen. Im Weiteren bildet die Finanzplanung die finanzielle Entwicklung der Gemeinde bis ins Planjahr 2027 nach heutigem Wissenstand bzw. nach besten Wissen und Gewissen ab. Der Gemeinderat geht in den kommenden Jahren weiterhin von einem moderaten Anstieg der Bevölkerungszahl aus. Der Gemeinderat ist bestrebt, mittels einer massvollen und zweckmässigen Investitionspolitik die bestehende Infrastruktur zu unterhalten und wo nötig der laufenden Entwicklung der Gemeinde anzupassen.

	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024
Selbstfinanzierungsgrad	58%	107%	8%	19%
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0%
Nettoinvestion Verwaltungs- und Finanzvermögen	CHF 924'590.61 ³⁾	CHF 487'085.50 ⁴⁾	CHF 1'244'000.00 ⁴⁾	CHF 962'500.00 ³⁾
Entwicklung Erfolgsrechnung	CHF 240'387.02	CHF 242'803.25	CHF 0.00	CHF 15'272.00

- 1) Mutmassliche Entwicklung
- 2) Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können
- 3) Nettoinvestitionen in Verwaltungsvermögen; Keine Investitionen in Finanzvermögen
- 4) Nettoinvestitionen in Verwaltungsvermögen und Finanzvermögen
- 5) Zinsbelastungsanteil zeigt den Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.

Stand der Aufgabenerfüllung

Im Kapitel Erläuterungen zur Erfolgsrechnung (siehe Unterlagen zu Budget 2024) werden die wichtigsten Punkte, insbesondere auch in Abweichung zu Budget 2023 dargelegt. Ebenso sind in den publizierten Unterlagen weitere Details zu den geplanten Investitionen zu finden.

Begründung des Antrages zum Steuerfuss

Der Gemeinderat beantragt somit, den bestehenden Steuerfuss der Politischen Gemeinde auf 25% zu belassen und begründet seinen Antrag mit Verweis auf obenstehende bzw. nachfolgende Überlegungen in den Unterlagen zum Budget 2024.

Antrag des Gemeinderat

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	5'177'168.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	3'489'940.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'687'228.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	962'500.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	962'500.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

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

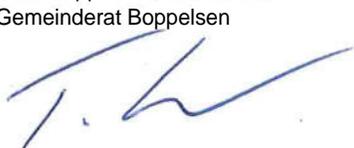
2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	0'sio'000.00
Steuerfuss			25%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'687'228.00
	Steuerertrag bei 25%	Fr.	1'702'500.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	15'272.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 25 % (Vorjahr 25%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8113 Boppelsen, 26.09.2023
Gemeinderat Boppelsen



Thomas Weber
Gemeindepräsident



Michaela Egloff
Gemeindeschreiberin

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Boppelsen am 14. Dezember 2023 entsprechend dem Antrag des Gemeinderat genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	5'177'168.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	3'489'940.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'687'228.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	962'500.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	962'500.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	-
Steuerfuss			25%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'687'228.00
	Steuerertrag bei 25%	Fr.	1'702'500.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	15'272.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Boppelsen für das Jahr 2024 wird auf 25 % (Vorjahr 25 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8113 Boppelsen, 14.12.2023
Namens der Gemeindeversammlung

Thomas Weber
Gemeindepräsident

Michaela Egloff
Gemeindeschreiberin

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Boppelsen in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 1.11.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	5'177'168.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	3'489'940.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'687'228.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	962'500.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	962'500.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	6'810'000.00
Steuerfuss			25%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'687'228.00
	Steuerertrag bei 25%	Fr.	1'702'500.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	15'272.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 25 % (Vorjahr 25 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8113 Boppelsen, 01.11.2023
Rechnungsprüfungskommission Boppelsen


Lukas Thöni
Präsident


Rolf P. Maisch
Aktuar

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		5'177'168.00	5'033'200.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		3'489'940.00	3'358'200.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-1'687'228.00	-1'675'000.00
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2024	Budget 2023	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	6'810'000.00	6'700'000.00	
Steuerfuss	25%	25%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'290'000.00	1'285'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	350'000.00	335'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	57'500.00	50'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	5'000.00	5'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	1'702'500.00	1'675'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		1'702'500.00	1'675'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		15'272.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	15'272.00	15'272.00	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	33'769.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	147'728.00	171'637.00	-23'909.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	33'769.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	12'500.00	12'500.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	184'269.00	174'409.00	9'860.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	962'500.00	640'000.00	322'500.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-778'231.00	-465'591.00	-312'640.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	19%	27%	3%

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	Wasserwerk Budget 2024	Abwasserbeseitigung Budget 2024	Abfallwirtschaft Budget 2024
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	28'589.00	780.00	4'400.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	-5'189.00	-18'720.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	23'400.00	-17'940.00	4'400.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	207'500.00	115'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-184'100.00	-132'940.00	4'400.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	11%	-16%	

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	15'272.00
---------------------------------------	--	------------------

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Finanzvermögen per 31.12.2022	12'609'481.36
./. Fremdkapital per 31.12.2022	3'231'267.33
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2022	9'378'214.03

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	9'378'214.03
---	---------------------

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	93'337.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	51'075.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	144'412.00
---	-------------------

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

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Budget							
2019	2020	2021	2022	2024	2023	2024	2025	2026	2027	∅	
85%	85%	84%	85%	84%						85%	

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

Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Budget							
2019	2020	2021	2022	2024	2023	2024	2025	2026	2027	∅	
0%	0%	0%	0%	0%						0%	

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

Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Budget							
2019	2020	2021	2022	2024	2023	2024	2025	2026	2027	∅	
7%	9%	20%	13%	17%						13%	

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30 Personalaufwand	927'205.00	1'004'400.00	1'009'904.05
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'078'805.00	1'061'200.00	923'426.88
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	69'428.00	153'000.00	96'991.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	33'769.00	4'000.00	103'113.77
36 Transferaufwand	2'821'971.00	2'619'900.00	2'007'449.07
37 Durchlaufende Beiträge	10'000.00	10'000.00	14'400.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>4'941'178.00</i>	<i>4'852'500.00</i>	<i>4'155'284.77</i>
40 Fiskalertrag	2'480'500.00	2'322'300.00	2'635'602.82
41 Regalien und Konzessionen	400.00	400.00	0.00
42 Entgelte	661'200.00	683'000.00	642'980.07
43 Übrige Erträge	7'000.00	7'000.00	46'620.00
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	12'500.00	142'500.00	0.00
46 Transferertrag	1'649'210.00	1'551'000.00	931'805.33
47 Durchlaufende Beiträge	10'000.00	10'000.00	14'400.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>4'820'810.00</i>	<i>4'716'200.00</i>	<i>4'271'408.22</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-120'368.00	-136'300.00	116'123.45
34 Finanzaufwand	31'020.00	18'500.00	34'135.73
44 Finanzertrag	166'660.00	154'800.00	160'815.53
Ergebnis aus Finanzierung	135'640.00	136'300.00	126'679.80
Operatives Ergebnis	15'272.00	0.00	242'803.25
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	15'272.00	0.00
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	204'970.00	162'200.00	208'411.85
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	204'970.00	162'200.00	208'411.85
Total Aufwand	5'177'168.00	5'033'200.00	4'397'832.35
Total Ertrag	5'192'440.00	5'033'200.00	4'640'635.60

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	870'000.00	1'110'000.00	464'210.95
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	82'500.00	80'000.00	13'676.50
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	10'000.00	120'000.00	103'958.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		962'500.00	1'310'000.00	581'845.45
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	106'000.00	9'957.10
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	84'802.85
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	106'000.00	94'759.95
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		962'500.00	1'310'000.00	581'845.45
Total Investitionseinnahmen		0.00	106'000.00	94'759.95
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-962'500.00	-1'204'000.00	-487'085.50

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	40'000.00	64'095.75
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		0.00	40'000.00	64'095.75
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	40'000.00	64'095.75
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	-40'000.00	-64'095.75

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Es werden Mehraufwände und Mindererträge mit einer Abweichung von CHF 10'000 und mindestens 10% zum Budget 2023 kommentiert.

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 128 vom 26.09.2023 **0.75 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

O

Allgemeine Verwaltung

Der **Nettoaufwand** beträgt CHF 638'991.00 und liegt CHF 67'209.00 tiefer als im Budget 2023.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
0210.3010.00	150'000.00	196'000.00	46'000.00	Minderaufwand, Folge der aktuellen Personalsituation
0210.3132.00	51'000.00	1'000.00	-50'000.00	Mehraufwand, Folge der aktuellen Personalsituation, Springereinsatz im Steuern und Finanzen
0220.3010.09	-20'225.00	0.00	20'225.00	Mehrertrag, Personalausfall durch eine Sozialversicherung abgegolten
0220.3132.00	123'500.00	111'500.00	-12'000.00	Mehraufwand, Springereinsatz in der allgemeinen Verwaltung
0290.3140.00	15'000.00	0.00	-15'000.00	Mehraufwand, diverse Unterhaltsarbeiten an den Grundstücken
0290.3300.40	6'106.00	44'100.00	37'994.00	Minderaufwand, Wegfall der Abschreibung Umbau Gemeindehaus

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Der Nettoaufwand beträgt CHF 406'951.00 und liegt CHF 8'951.00 höher als im Budget 2023.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
1500.3612.00	0.00	137'900.00	137'900.00	Minderaufwand, neu in der Funktion 1509 ausgewiesen
1509.3612.00	139'705.00	0.00	-139'705.00	Mehraufwand, umgliedert aus der Funktion 1500

2

Bildung

Der Nettoaufwand beträgt wie im Vorjahr CHF 900.00.

3

Kultur, Sport und Freizeit

Der Nettoaufwand beträgt CHF 96'965.00 und liegt CHF 7'935.00 tiefer als im Budget 2023. Die Aufwände und Erträge sind in etwa im gleichen Rahmen wie im Budget 2023.

4

Gesundheit

Der Nettoaufwand beträgt CHF 553'030.00 und liegt CHF 117'530.00 höher als im Budget 2023. Die Beiträge der öffentlichen Hand an die Kosten der Langzeit-, Akut- und Übergangspflege sowie der ambulanten Pflege sind abhängig von der Anzahl der zu betreuenden Patienten. Für die Budgetierung werden die aktuellen Halbjahreszahlen hochgerechnet.

5

Soziale Sicherheit

Der Nettoaufwand beträgt CHF 460'982.00 und liegt CHF 44'582.00 höher als im Budget 2023. Beim Aufwand dieser Funktion handelt es sich praktisch durchwegs um gesetzlich vorgeschriebene Ausgaben und entsprechende Einnahmen. Die Aufwände weichen nur leicht von den Budgetzahlen 2023 ab.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
5720.4637.34	10'000.00	70'000.00	-60'000.00	Minderertrag, wir rechnen mit weniger Rückerstattungen Dritter schweiz. Staatsangehörige

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Der Nettoaufwand beträgt CHF 242'574.00 und liegt CHF 17'174.00 höher als im Budget 2023.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
6150.3141.00	52'600.00	31'000.00	-21'600.00	Mehraufwand, erhöhter baulicher Unterhalt an den Strassen
6150.3141.01	25'000.00	0.00	-25'000.00	Mehraufwand, Übernahme der UHG durch die Gemeinde
6150.4980.00	12'500.00	0.00	12'500.00	Mehrertrag, Fondsentnahme zur 50% Deckung der Kosten der UHG Strassen
6290.4250.00	0.00	25'000.00	25'000.00	Minderertrag, Wegfall der SBB Tageskarten

7

Umweltschutz und Raumordnung

Der Nettoaufwand beträgt CHF 152'690.00 und liegt CHF 45'890.00 höher als im Budget 2023. Die Werke Wasser/Abwasser/Kehricht werden wie vorgeschrieben über die Spezialfinanzierungen ausgeglichen.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
7101.3131.00	10'000.00	43'000.00	33'000.00	Minderaufwand, die Kosten für die Vorprojekte wurden in der Investitionsrechnung ausgewiesen
7201.3131.00	6'500.00	20'000.00	13'500.00	Minderaufwand, die Kosten für die Vorprojekte wurden in der Investitionsrechnung ausgewiesen
7201.3143.00	50'000.00	95'000.00	45'000.00	Minderaufwand, der Aufwand ist wieder im Rahmen der Budgets vor 2023
7410.3132.00	15'000.00	0.00	-15'000.00	Mehraufwand, Erarbeitung des Gewässerunterhaltsplans
7410.3142.00	20'000.00	10'000.00	-10'000.00	Mehraufwand, Zunahme der Unterhaltsarbeiten an den Gewässer
7900.3132.00	25'000.00	2'000.00	-23'000.00	Mehraufwand, Ausarbeitung des QP Unterdorf

8

Volkswirtschaft

Der Nettoertrag beträgt CHF 126'220.00 und liegt CHF 32420.00 höher als im Budget 2023.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
8600.4604.00	140'000.00	109'500.00	-30'500.00	Mehrertrag, es wird mit einem höheren Gewinnanteil an der ZKB gerechnet

9

Finanzen und Steuern

Der prognostizierte Steuerertrag konnte für das Budget 2024 erneut angehoben werden. Der Steuerfuss von 25% wird beibehalten. Aufgrund der höheren Steuerkraft 2022 fällt der Ressourcenausgleich im 2024 höher aus als im Budget 2023.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
9100.xxxx.xx	-2'000'000.00	-1'807'300.00	192'700.00	Erhöhung Nettoertrag allgemeine Gemeindesteuern
9300.xxxx.xx	55'535.00	27'300.00	-28'235.00	Mehraufwand, gestiegene Steuerkraft
9610.4940.00	-77'950.00	-50'300.00	27'650.00	Mehrertrag, Anhebung des internen Zinses von 0.5% auf 0.75%
9630.3940.00	71'080.00	47'400.00	-23'680.00	Mehraufwand, Anhebung des internen Zinses von 0.5% auf 0.75%
9951.3980.00	12'500.00	0.00	-12'500.00	Mehraufwand, Zuweisung der Fondsentnahme zur 50% Deckung der Kosten der UHG Strassen
9951.4502.00	12'500.00	0.00	-12'500.00	Mehrertrag, Fondsentnahme zur 50% Deckung der Kosten der UHG Strassen

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	1'221'651.00	582'660.00	1'272'900.00	566'700.00	1'339'355.56	545'130.60
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	443'655.00	36'704.00	445'700.00	47'700.00	398'461.80	57'270.37
2	Bildung	900.00	0.00	900.00	0.00	798.75	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	98'965.00	2'000.00	106'900.00	2'000.00	77'017.20	357.00
4	Gesundheit	560'030.00	7'000.00	442'500.00	7'000.00	515'066.42	0.00
5	Soziale Sicherheit	866'282.00	405'300.00	864'200.00	447'800.00	861'772.20	331'410.55
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	370'274.00	127'700.00	359'500.00	134'100.00	417'342.04	56'813.30
7	Umweltschutz und Raumordnung	699'060.00	546'370.00	797'100.00	690'300.00	639'590.53	539'024.65
8	Volkswirtschaft	39'980.00	166'200.00	42'700.00	136'500.00	9'594.70	157'799.95
9	Finanzen und Steuern	876'371.00	3'318'506.00	700'800.00	3'001'100.00	138'833.15	2'952'829.18
Total Aufwand / Ertrag		5'177'168.00	5'192'440.00	5'033'200.00	5'033'200.00	4'397'832.35	4'640'635.60
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		15'272.00	0.00	0.00	0.00	242'803.25	0.00
Total		5'192'440.00	5'192'440.00	5'033'200.00	5'033'200.00	4'640'635.60	4'640'635.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'221'651.00	582'660.00	1'272'900.00	566'700.00	1'339'355.56	545'130.60
	Netto Aufwand		638'991.00		706'200.00		794'224.96
0110	Legislative	48'565.00	500.00	52'400.00	500.00	71'133.91	918.15
	Netto Aufwand		48'065.00		51'900.00		70'215.76
0110.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'700.00		10'700.00		23'917.70	
0110.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'300.00		4'300.00		4'162.15	
0110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		685.90	
0110.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	400.00		400.00		406.20	
0110.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	80.00		100.00		116.35	
0110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60.00		100.00		119.80	
0110.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	60.00		100.00		48.70	
0110.3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	700.00		500.00		2'400.00	
0110.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'250.00		1'700.00		2'259.30	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'700.00		10'700.00		13'913.50	
0110.3105.00	Lebensmittel	400.00		600.00		398.30	
0110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'715.00		9'500.00		6'549.05	
0110.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'500.00		12'000.00		14'495.85	
0110.3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		35.60	
0110.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	300.00		300.00		625.51	
0110.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
0110.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		918.15
0120	Exekutive	278'385.00		270'800.00		257'482.55	
	Netto Aufwand		278'385.00		270'800.00		257'482.55
0120.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	127'300.00		127'200.00		112'636.55	
0120.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	82'000.00		77'000.00		76'124.10	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'200.00		13'000.00		15'649.15	
0120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'000.00		13'500.00		15'924.70	
0120.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'200.00		2'100.00		1'515.55	
0120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'400.00		2'400.00		2'089.05	
0120.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'200.00		891.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	700.00		2'000.00		1'850.00	
0120.3099.00	Übriger Personalaufwand	6'135.00		2'800.00		1'782.70	
0120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	900.00		900.00		160.60	
0120.3105.00	Lebensmittel	1'800.00		1'200.00		1'229.50	
0120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'050.00		11'000.00		16'287.75	
0120.3170.00	Reisekosten und Spesen	5'500.00		5'500.00		341.80	
0120.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	288'810.00	302'400.00	288'600.00	291'100.00	311'579.26	304'157.35
	Netto Aufwand						7'421.91
	Netto Ertrag	13'590.00		2'500.00			
0210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	150'000.00		196'000.00		221'508.80	
0210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'600.00		12'500.00		12'315.65	
0210.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'000.00		19'300.00		18'912.65	
0210.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'100.00		3'200.00		3'169.60	
0210.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'100.00		2'300.00		2'145.25	
0210.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'200.00		2'300.00		2'240.25	
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		2'000.00		300.00	
0210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'600.00		2'500.00		1'290.30	
0210.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		126.80	
0210.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'960.00		3'600.00		7'623.81	
0210.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	51'000.00		1'000.00			
0210.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00		500.00			
0210.3162.00	Raten für operatives Leasing	130.00		200.00		128.00	
0210.3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		34.00	
0210.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					172.90	
0210.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'420.00		7'000.00		6'450.75	
0210.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'000.00		5'000.00		4'160.50	
0210.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	31'000.00		31'000.00		31'000.00	
0210.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		400.00		400.00		240.00
0210.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		2'000.00		999.25
0210.4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		55'000.00		54'100.00		55'561.00
0210.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		239'000.00		228'600.00		241'357.10
0210.4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		6'000.00		6'000.00		6'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220 Allgemeine Dienste, übrige	432'235.00	169'200.00	452'600.00	162'700.00	494'737.94	143'241.90
Netto Aufwand		263'035.00		289'900.00		351'496.04
0220.3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	153'000.00		153'000.00		177'494.20	
0220.3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-20'225.00					
0220.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'800.00		9'800.00		11'400.25	
0220.3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	13'600.00		15'000.00		13'923.50	
0220.3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'600.00		2'500.00		2'452.50	
0220.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'650.00		1'700.00		1'831.60	
0220.3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		1'800.00		1'528.35	
0220.3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		2'000.00		2'420.00	
0220.3099.00 Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		264.80	
0220.3100.00 Büromaterial	4'000.00		4'000.00		1'978.25	
0220.3102.00 Drucksachen, Publikationen	18'670.00		19'000.00		23'305.70	
0220.3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'165.00		1'200.00		3'273.90	
0220.3105.00 Lebensmittel	300.00		300.00		198.30	
0220.3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		1'000.00		9'489.56	
0220.3113.00 Anschaffung Hardware			2'000.00		4'606.80	
0220.3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	25'540.00		25'600.00		26'172.80	
0220.3130.00 Dienstleistungen Dritter	48'310.00		48'900.00		96'409.43	
0220.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	123'500.00		111'500.00		72'997.15	
0220.3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	21'925.00		22'000.00		27'603.30	
0220.3134.00 Sachversicherungsprämien			6'600.00		4'377.50	
0220.3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	300.00		500.00		451.55	
0220.3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'500.00		2'500.00		2'611.35	
0220.3162.00 Raten für operatives Leasing	7'100.00		7'100.00		9'389.50	
0220.3170.00 Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		12.70	
0220.3192.00 Abgeltung von Rechten	600.00		600.00		544.95	
0220.3320.00 Planmässige Abschreibungen Software	11'100.00		11'100.00			
0220.3636.00 Beitrag an "egovpartner" für Digitalisierungsprojekte			1'900.00			
0220.4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		73'000.00		73'000.00		46'731.35
0220.4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000.00		5'500.00		12'310.55
0220.4930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		84'200.00		84'200.00		84'200.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	173'656.00	110'560.00	208'500.00	112'400.00	204'421.90	96'813.20
	Netto Aufwand		63'096.00		96'100.00		107'608.70
0290.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'700.00		21'800.00		21'902.40	
0290.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'819.90	
0290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'550.00		1'400.00		1'362.30	
0290.3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			2'200.00			
0290.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'050.00		1'800.00		1'716.20	
0290.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		100.00		102.60	
0290.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	280.00		200.00		236.85	
0290.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		100.00		51.40	
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'400.00		1'400.00		1'420.85	
0290.3106.00	Medizinisches Material	300.00		300.00			
0290.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00			
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	23'500.00		23'000.00		21'612.75	
0290.3130.00	Dienstleistungen Dritter					850.85	
0290.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	1'000.00		14'000.00		816.00	
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'470.00		4'500.00		4'462.10	
0290.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	15'000.00				669.90	
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'000.00		12'000.00		30'383.55	
0290.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		1'500.00		260.65	
0290.3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		288.40	
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'106.00		44'100.00		43'347.00	
0290.3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden/ZV	75'800.00		75'800.00		75'758.00	
0290.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
0290.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		10'491.40
0290.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		105'560.00		107'400.00		86'321.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	443'655.00	36'704.00	445'700.00	47'700.00	398'461.80	57'270.37
	Netto Aufwand		406'951.00		398'000.00		341'191.43
1110	Polizei	22'430.00		22'700.00	500.00	21'235.25	690.00
	Netto Aufwand		22'430.00		22'200.00		20'545.25
1110.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'900.00		5'100.00		4'983.65	
1110.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-447.45	
1110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	330.00		300.00		321.05	
1110.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	450.00		500.00		452.95	
1110.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	90.00		100.00		74.95	
1110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	90.00		100.00		55.50	
1110.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	70.00		100.00		53.00	
1110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00		100.00	
1110.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	100.00		100.00			
1110.3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		71.60	
1110.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	15'000.00		15'000.00		14'570.00	
1110.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
1110.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				500.00		690.00
1200	Rechtsprechung	8'280.00	2'000.00	8'200.00	2'000.00	7'660.45	625.00
	Netto Aufwand		6'280.00		6'200.00		7'035.45
1200.3010.00	Besoldung Friedensrichter	7'600.00		7'600.00		7'110.00	
1200.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		500.00		457.30	
1200.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		13.50	
1200.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	80.00				79.65	
1200.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000.00		2'000.00		625.00
1400	Allgemeines Rechtswesen	203'320.00	24'004.00	219'200.00	34'500.00	198'157.55	35'257.22
	Netto Aufwand		179'316.00		184'700.00		162'900.33
1400.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	66'000.00		79'600.00		78'566.25	
1400.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-379.15	
1400.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'250.00		5'100.00		5'053.70	
1400.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'100.00		7'600.00		7'574.55	
1400.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200.00		1'200.00		1'292.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	750.00	900.00		879.85	
1400.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00	1'300.00		914.55	
1400.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	700.00	1'500.00			
1400.3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00	200.00			
1400.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00	600.00		390.30	
1400.3130.01	Nachführung Vermessung	15'000.00	20'000.00		7'755.05	
1400.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'600.00	1'700.00		1'600.00	
1400.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'000.00	6'500.00		6'462.00	
1400.3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00	100.00		197.20	
1400.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'000.00	8'000.00		11'014.75	
1400.3601.00	Ertragsanteile an Kanton für Passbüro und Migra	6'100.00	6'000.00		7'077.10	
1400.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	920.00	900.00		205.00	
1400.3612.01	Entschädigung an Kreiszivilstandsamt Furttal	10'900.00	10'700.00		8'237.15	
1400.3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) Dielsdorf	52'700.00	49'300.00		43'316.55	
1400.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	18'000.00	18'000.00		18'000.00	
1400.4120.00	Konzessionen (Patente)		400.00	400.00		
1400.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		21'450.00	20'500.00		20'484.62
1400.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00	500.00		1'554.70
1400.4270.00	Bussen		200.00	200.00		100.00
1400.4634.00	Ertragsanteil Betreibungsamt Furttal		1'454.00	12'900.00		13'117.90
1500	Feuerwehr	7'500.00	141'900.00	141'900.00	112'773.57	5'898.15
Netto Aufwand						106'875.42
1500.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. - Feuerpolizei	5'500.00	2'000.00		700.80	
1500.3612.00	Entschädigung an Sicherheitszweckverband unteres Furttal (SIUF) - Anteil Feuerwehr		137'900.00		110'072.77	
1500.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000.00	2'000.00		2'000.00	
1500.4690.00	Übriger Transferertrag					5'898.15
1509	Regionale Feuerwehrorganisation	139'705.00				
Netto Aufwand						139'705.00
1509.3612.00	Entschädigung an Sicherheitszweckverband	139'705.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1610	Militärische Verteidigung	2'150.00	500.00	1'700.00	500.00	1'771.40	
	Netto Aufwand		1'650.00		1'200.00		1'771.40
1610.3130.00	Dienstleistungen Dritter - Militärentlassungen	500.00		500.00		150.00	
1610.3139.00	Unterhalt Sachanlagen - Scheibenstand	1'650.00		1'200.00		1'621.40	
1610.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		
1620	Zivilschutz	54'255.00	10'200.00	46'700.00	10'200.00	53'744.35	14'800.00
	Netto Aufwand		44'055.00		36'500.00		38'944.35
1620.3130.00	Dienstleistungen Dritter					215.40	
1620.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten\Schutzraumkontrolle	13'500.00		7'500.00		5'296.80	
1620.3612.00	Entschädigung an Sicherheitszweckverband unteres Furttal (SIUF) - Anteil Zivilschutz	30'755.00		29'200.00		33'832.15	
1620.3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate - Ersatzabgaben Schutzraumbauten	10'000.00		10'000.00		14'400.00	
1620.4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten - Entgelt Inkasso Schutzraumbauten		200.00		200.00		400.00
1620.4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten - Ersatzabgaben Schutzraumbauten		10'000.00		10'000.00		14'400.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	6'015.00		5'300.00		3'119.23	
	Netto Aufwand		6'015.00		5'300.00		3'119.23
1621.3612.00	Entschädigung an Sicherheitszweckverband unteres Furttal (SIUF) - Anteil Kernstab	6'015.00		5'300.00		3'119.23	
2	BILDUNG	900.00		900.00		798.75	
	Netto Aufwand		900.00		900.00		798.75
2300	Berufliche Grundbildung	900.00		900.00		798.75	
	Netto Aufwand		900.00		900.00		798.75
2300.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate - Berufsbildungsfonds	800.00		800.00		798.75	
2300.3637.00	Beiträge an private Haushalte	100.00		100.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	98'965.00	2'000.00	106'900.00	2'000.00	77'017.20	357.00
	Netto Aufwand		96'965.00		104'900.00		76'660.20
3110	Museen und bildende Kunst	900.00		900.00		900.00	
	Netto Aufwand		900.00		900.00		900.00
3110.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	900.00		900.00		900.00	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	2'200.00	1'000.00	2'200.00	1'000.00	3'350.00	
	Netto Aufwand		1'200.00		1'200.00		3'350.00
3120.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000.00		2'000.00		3'200.00	
3120.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		150.00	
3120.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		
3210	Bibliotheken	9'540.00		9'900.00		8'114.45	
	Netto Aufwand		9'540.00		9'900.00		8'114.45
3210.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände - Bibliothek Otelfingen	9'040.00		9'400.00		8'024.45	
3210.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00		90.00	
3220	Musik und Theater	2'100.00		2'100.00		2'000.00	
	Netto Aufwand		2'100.00		2'100.00		2'000.00
3220.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'100.00		2'100.00		2'000.00	
3290	Kultur, Übriges	31'050.00	1'000.00	41'600.00	1'000.00	21'380.55	357.00
	Netto Aufwand		30'050.00		40'600.00		21'023.55
3290.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'400.00		7'400.00		6'005.00	
3290.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	340.00		300.00		300.90	
3290.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-113.80	
3290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25.00		100.00		212.75	
3290.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35.00		100.00		21.35	
3290.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10.00		100.00		14.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290.3054.00					36.95	
3290.3055.00					2.05	
3290.3090.00		10.00				
3290.3099.00		10.00				
3290.3101.00			300.00		1'034.95	
3290.3102.00			500.00		74.60	
3290.3102.00			4'700.00		3'577.60	
3290.3105.00		1'600.00	1'600.00		277.00	
3290.3109.00		100.00				
3290.3130.00		13'220.00	18'200.00		7'823.15	
3290.3170.00		100.00	100.00		18.00	
3290.3612.00					595.75	
3290.3636.00		7'200.00	7'200.00		500.00	
3290.3930.00		1'000.00	1'000.00		1'000.00	
3290.4240.00				300.00		
3290.4250.00				100.00		207.00
3290.4260.00				600.00		150.00
3320	Massenmedien	10'600.00	10'900.00		10'918.15	
Netto Aufwand				10'900.00		10'918.15
3320.3635.00	Abonnementsbeitrag Furttaler	7'600.00	7'900.00		7'918.15	
3320.3636.00	Beitrag an Bopplisser-Zytig Bozy	3'000.00	3'000.00		3'000.00	
3410	Sport	17'575.00	16'400.00		15'111.60	
Netto Aufwand				16'400.00		15'111.60
3410.3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00	200.00		36.60	
3410.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'175.00			2'175.00	
3410.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'500.00	6'500.00		5'000.00	
3410.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'700.00	9'700.00		7'900.00	
3420	Freizeit	25'000.00	22'900.00		15'242.45	
Netto Aufwand				22'900.00		15'242.45
3420.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'400.00	7'900.00		7'823.40	
3420.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals				-2'957.30	
3420.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	550.00	500.00		503.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	800.00		700.00		557.90
3420.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	150.00		100.00		80.35
3420.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		87.70
3420.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		56.90
3420.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		2'410.00
3420.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'000.00		2'000.00		323.00
3420.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'200.00		800.00		534.25
3420.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		468.00
3420.3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten			5'000.00		
3420.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'000.00				3'155.05
3420.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		200.00
3420.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00		2'000.00
4	GESUNDHEIT	560'030.00	7'000.00	442'500.00	7'000.00	515'066.42
	Netto Aufwand		553'030.00		435'500.00	515'066.42
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	415'430.00		316'500.00		378'878.20
	Netto Aufwand		415'430.00		316'500.00	378'878.20
4125.3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (beauftragte LE) - Leistungen Langzeitpflege	170'000.00		148'000.00		159'663.90
4125.3634.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (beauftragte LE) - Leistungen Akut- und Übergangspflege			2'500.00		
4125.3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (übrige LE) - Leistungen Langzeitpflege	70'000.00		26'000.00		42'400.35
4125.3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (übrige LE) - Leistungen Langzeitpflege	175'430.00		140'000.00		176'721.55
4125.3635.47	Beiträge an private Unternehmungen (übrige LE) - Leistungen Akut- und Übergangspflege					92.40
4210	Ambulante Krankenpflege	3'600.00		3'600.00		2'970.00
	Netto Aufwand		3'600.00		3'600.00	2'970.00
4210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'900.00		1'900.00		1'900.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.3130.00	Dienstleistungen Dritter - Wartegeld/Pikettentschädigung Hebammen	1'500.00		1'500.00		920.00	
4210.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		150.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	114'180.00	7'000.00	97'400.00	7'000.00	110'268.55	
Netto Aufwand			107'180.00		90'400.00		110'268.55
4215.3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (beauftragte LE) - Pflegeleistungen ambulante Krankenpflege (Spitex)	2'500.00		1'000.00			
4215.3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (übrige LE) - ambulante Krankenpflege (Spitex)	36'180.00		15'400.00		26'891.85	
4215.3636.50	Beiträge an private Organisationen o.E. (beauftragte LE) - Pflegeleistungen ambulante Krankenpflege (Spitex)	51'500.00		57'000.00		58'466.70	
4215.3636.54	Beiträge an private Organisationen o.E. (beauftragte LE) nichtpflegerische Spitexleistungen	24'000.00		24'000.00		24'910.00	
4215.4390.00	Übriger Ertrag		7'000.00		7'000.00		
4310	Alkohol- und Drogenprävention	13'350.00		11'800.00		9'825.95	
Netto Aufwand			13'350.00		11'800.00		9'825.95
4310.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände - ZV Sozialdienste Bezirk Dieldorf (Suchtprävention)	13'350.00		11'800.00		9'825.95	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	750.00		800.00		722.00	
Netto Aufwand			750.00		800.00		722.00
4320.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck - ZALK	750.00		800.00		722.00	
4340	Lebensmittelkontrolle	2'800.00		2'800.00		3'322.35	
Netto Aufwand			2'800.00		2'800.00		3'322.35
4340.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'600.00		2'600.00		3'242.40	
4340.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände - Pilzkontrollstelle	200.00		200.00		79.95	
4900	Gesundheitswesen, übriges	9'920.00		9'600.00		9'079.37	
Netto Aufwand			9'920.00		9'600.00		9'079.37
4900.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'400.00		5'100.00		5'087.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4900.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	350.00		300.00		327.50	
4900.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	550.00		500.00		482.40	
4900.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	90.00		100.00		84.00	
4900.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60.00		100.00		57.20	
4900.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	70.00		100.00		59.70	
4900.3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		87.42	
4900.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate - Ärztefon	3'300.00		3'300.00		2'893.65	
5	SOZIALE SICHERHEIT	866'282.00	405'300.00	864'200.00	447'800.00	861'772.20	331'410.55
	Netto Aufwand		460'982.00		416'400.00		530'361.65
5110	Krankenversicherung	1'500.00		1'300.00		1'235.85	
	Netto Aufwand		1'500.00		1'300.00		1'235.85
5110.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'500.00		1'300.00		1'235.85	
5120	Prämienverbilligungen	63'850.00	63'850.00	40'000.00	40'000.00	31'703.85	
	Netto Aufwand						31'703.85
5120.3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	63'850.00		40'000.00		31'290.60	
5120.3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger					413.25	
5120.4631.00	Staatsbeiträge		63'850.00		40'000.00		
5220	Ergänzungsleistungen IV	19'900.00	12'880.00	28'700.00	18'700.00	31'448.65	21'944.00
	Netto Aufwand		7'020.00		10'000.00		9'504.65
5220.3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	18'400.00		26'700.00		30'135.00	
5220.3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur IV	1'500.00		2'000.00		1'313.65	
5220.4631.00	Staatsbeiträge		12'880.00		18'700.00		21'944.00
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	4'500.00	2'230.00	4'900.00	3'000.00	2'750.60	2'953.50
	Netto Aufwand		2'270.00		1'900.00		
	Netto Ertrag					202.90	
5310.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'100.00		2'300.00		2'291.45	
5310.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	130.00		100.00		147.40	
5310.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	160.00		200.00		220.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5310.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50.00	100.00		37.85	
5310.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30.00	100.00		25.50	
5310.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	30.00	100.00		26.80	
5310.3170.00	Reisekosten und Spesen				0.80	
5310.3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	2'000.00		2'000.00		
5310.4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		2'230.00		3'000.00	2'953.50
5320	Ergänzungsleistungen AHV	160'800.00	107'940.00	158'000.00	106'000.00	160'992.40
	Netto Aufwand		52'860.00		52'000.00	48'296.40
5320.3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	154'200.00		151'400.00		151'404.00
5320.3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	6'600.00		6'600.00		9'588.40
5320.4631.00	Staatsbeiträge		107'940.00		106'000.00	112'696.00
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	5'000.00				
	Netto Aufwand		5'000.00			
5340.3636.00	Beiträge an private Organisationen	5'000.00				
5350	Leistungen an das Alter	650.00		600.00		853.30
	Netto Aufwand		650.00		600.00	853.30
5350.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	350.00		300.00		300.00
5350.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300.00		300.00		553.30
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	11'900.00	2'000.00	11'600.00	2'000.00	11'364.00
	Netto Aufwand		9'900.00		9'600.00	11'364.00
5430.3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00		
5430.3637.00	Alimentenbevorschussungen	11'700.00		11'400.00		11'364.00
5430.4637.00	Alimentenrückerstattungen		2'000.00		2'000.00	
5440	Jugendschutz	241'152.00		234'000.00		228'017.80
	Netto Aufwand		241'152.00		234'000.00	228'017.80
5440.3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'320.00		3'500.00		5'815.80
5440.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'267.00		7'200.00		7'268.00
5440.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	129'500.00		131'000.00		128'187.50
5440.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	95'565.00		91'800.00		86'179.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5440.3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00		567.00	
5450 Leistungen an Familien	150.00		100.00		18'812.80	
Netto Aufwand		150.00		100.00		18'812.80
5450.3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände - Erwachsenenschutz					18'602.80	
5450.3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	150.00		100.00		210.00	
5451 Kindertagesstätten und Kinderhorte	2'500.00		2'500.00		2'470.00	
Netto Aufwand		2'500.00		2'500.00		2'470.00
5451.3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		2'500.00		2'470.00	
5590 Arbeitslosigkeit, Übriges	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
Netto Aufwand		2'500.00		2'500.00		2'500.00
5590.3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
5710 Beihilfen/Zuschüsse	2'430.00	1'800.00	2'400.00	1'700.00	2'424.00	1'697.00
Netto Aufwand		630.00		700.00		727.00
5710.3637.24 Beihilfen	2'430.00		2'400.00		2'424.00	
5710.4631.00 Staatsbeiträge		1'700.00		1'700.00		1'697.00
5710.4637.29 Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse (rechtmässig bezogene Leistungen)		100.00				
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	70'000.00	30'500.00	130'000.00	121'200.00	103'907.05	23'903.20
Netto Aufwand		39'500.00		8'800.00		80'003.85
5720.3637.30 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	50'000.00		80'000.00		86'128.85	
5720.3637.35 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	20'000.00		50'000.00		17'778.20	
5720.4631.00 Staatsbeiträge		500.00		1'200.00		48.00
5720.4631.35 Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz				50'000.00		15'156.90
5720.4632.35 Kostenerstattungen von Gemeinden für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		20'000.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720.4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		10'000.00		70'000.00		8'006.80
5720.4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz						691.50
5730	Asylwesen	186'170.00	184'100.00	155'200.00	155'200.00	173'194.60	167'669.35
	Netto Aufwand		2'070.00				5'525.25
5730.3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	400.00				366.25	
5730.3053.00	AG-Beiträge Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen					0.70	
5730.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		500.00		795.70	
5730.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		1'000.00			
5730.3120.00	Ver- und Entsorgung Wohnung Asylsuchende	1'000.00		900.00		370.65	
5730.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00				1'530.20	
5730.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		500.00		194.95	
5730.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	34'500.00		18'600.00		18'600.00	
5730.3170.00	Reisekosten und Spesen	50.00				39.20	
5730.3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen - Integrationsmassnahmen					594.00	
5730.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	68'220.00		58'700.00		65'600.00	
5730.3637.00	Beiträge an Asylbewerber	78'000.00		75'000.00		85'102.95	
5730.4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		4'800.00		14'400.00		14'242.25
5730.4631.00	Beiträge des Kantons		179'300.00		140'800.00		153'427.10
5790	Fürsorge, Übriges	93'280.00		92'400.00		88'097.30	547.50
	Netto Aufwand		93'280.00		92'400.00		87'549.80
5790.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'700.00		25'900.00		25'437.10	
5790.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'700.00		1'600.00		1'636.60	
5790.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'750.00		2'600.00		2'411.40	
5790.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	450.00		200.00		420.60	
5790.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		284.80	
5790.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			300.00		297.70	
5790.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	320.00		1'000.00		80.00	
5790.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			2'200.00		18'332.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790.3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'000.00		16'800.00	14'590.00	
5790.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'700.00		6'000.00	4'680.00	
5790.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500.00			5.90	
5790.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände - ZV Sozialdienste Bez. Dielsdorf (Erw.schutz/pers.Hil)	28'470.00		25'500.00	10'538.55	
5790.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'390.00		2'000.00	1'382.40	
5790.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	8'000.00		8'000.00	8'000.00	
5790.4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten					547.50
5920	Hilfsaktionen im Inland				1'000.00	
	Netto Aufwand					1'000.00
5920.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck				1'000.00	
5930	Hilfsaktionen im Ausland				1'000.00	
	Netto Aufwand					1'000.00
5930.3638.00	Beiträge an das Ausland				1'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	370'274.00	127'700.00	359'500.00	134'100.00	417'342.04
	Netto Aufwand		242'574.00		225'400.00	360'528.74
6150	Gemeindestrassen	249'419.00	127'700.00	222'500.00	109'100.00	254'086.70
	Netto Aufwand		121'719.00		113'400.00	223'678.40
6150.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	42'800.00		39'000.00	42'941.30	
6150.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals				-13'024.05	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400.00		2'500.00	2'866.40	
6150.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'500.00		3'200.00	2'457.30	
6150.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	620.00		600.00	421.30	
6150.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	440.00		500.00	498.80	
6150.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	450.00		500.00	288.80	
6150.3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		400.00		
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'000.00		8'700.00	10'973.95	
6150.3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00	100.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00	17'106.55	
6150.3112.00	Anschaffung Dienstkleider	500.00		500.00	533.10	
6150.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'570.00		18'600.00	19'626.40	
6150.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'160.00		7'100.00	1'076.00	
6150.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000.00		20'000.00	3'675.85	
6150.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'660.00		1'600.00	1'653.50	
6150.3137.00	Steuern und Abgaben	230.00		200.00	225.00	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	52'600.00		31'000.00	71'630.95	
6150.3141.01	Unterhalt Strassen und Verkehr (ehemals UHG)	25'000.00				
6150.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'300.00		6'300.00	8'225.85	
6150.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'600.00		3'600.00	3'600.00	
6150.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'100.00		2'100.00	2'061.00	
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	46'612.00		50'600.00	46'612.00	
6150.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'077.00		20'100.00	20'077.00	
6150.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände				6'159.70	
6150.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'300.00		4'300.00	4'300.00	
6150.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00	
6150.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000.00		6'000.00	4'422.00
6150.4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV - Parkplatzgebühren		2'000.00		2'000.00	3'080.00
6150.4611.00	Rückerstattungen des Kantons		6'100.00		6'100.00	4'906.30
6150.4631.00	Staatsbeiträge		82'100.00		76'000.00	
6150.4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		18'000.00		18'000.00	18'000.00
6150.4980.00	Interne Übertragung		12'500.00			
6180	Privatstrassen	680.00		9'900.00	9'599.20	
	Netto Aufwand		680.00		9'900.00	9'599.20
6180.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500.00		500.00	461.50	
6180.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals				-174.45	
6180.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50.00		100.00	29.80	
6180.3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50.00				
6180.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10.00		100.00	33.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6180.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10.00			4.55	
6180.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10.00			5.20	
6180.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen				3.30	
6180.3170.00	Reisekosten und Spesen	50.00			27.60	
6180.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen - Unterhaltsgenossenschaft			9'200.00	9'208.70	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	49'775.00		49'600.00	49'386.50	
Netto Aufwand				49'600.00		49'386.50
6210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	120.00	49'775.00	100.00	100.10	
6210.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals				-37.90	
6210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10.00			6.50	
6210.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15.00			6.95	
6210.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10.00			0.85	
6210.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10.00			1.30	
6210.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10.00			0.70	
6210.3170.00	Reisekosten und Spesen				6.00	
6210.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände - Anteil Buswendeplatz Bahnhof Otelfingen	1'100.00		1'100.00	1'077.00	
6210.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate - Bahninfrastrukturfonds	45'000.00		44'900.00	44'725.00	
6210.3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden/ZV	2'500.00		2'500.00	2'500.00	
6210.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00	1'000.00	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	70'400.00		77'300.00	76'037.00	
Netto Aufwand				77'300.00		76'037.00
6220.3102.00	Drucksachen, Publikationen		70'400.00	100.00	111.10	
6220.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	70'400.00		77'200.00	75'925.90	
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges			200.00	28'232.64	26'405.00
Netto Aufwand						1'827.64
Netto Ertrag				24'800.00		
6290.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			200.00	232.64	
6290.3199.00	Übriger Betriebsaufwand - SBB Tageskarten				28'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6290.4250.00 Verkaufserlös SBB Tageskarten				25'000.00		26'405.00
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	699'060.00	546'370.00	797'100.00	690'300.00	639'590.53	539'024.65
Netto Aufwand		152'690.00		106'800.00		100'565.88
7100 Wasserversorgung (allgemein)	2'335.00		3'200.00		2'656.95	
Netto Aufwand		2'335.00		3'200.00		2'656.95
7100.3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'100.00		1'000.00		1'003.00	
7100.3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-379.15	
7100.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	70.00		100.00		64.40	
7100.3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	105.00		100.00		71.55	
7100.3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20.00				10.25	
7100.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20.00				11.10	
7100.3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20.00				7.30	
7100.3130.00 Dienstleistungen Dritter					52.95	
7100.3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten			1'000.00		755.55	
7100.3170.00 Reisekosten und Spesen					60.00	
7100.3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	209'060.00	209'060.00	252'800.00	252'800.00	195'524.00	195'524.00
7101.3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'300.00		19'700.00		20'427.40	
7101.3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-6'149.90	
7101.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'250.00		1'200.00		1'209.35	
7101.3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	1'800.00		1'700.00		1'374.95	
7101.3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	320.00		300.00		208.70	
7101.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	220.00		200.00		210.30	
7101.3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	230.00		200.00		148.05	
7101.3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500.00			
7101.3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		300.00		27.75	
7101.3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
7101.3120.00 Ver- und Entsorgung	8'000.00		8'000.00		10'088.95	
7101.3130.00 Dienstleistungen Dritter	6'930.00		6'900.00		5'367.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00		43'000.00		1'614.25
7101.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'500.00		22'000.00		548.50
7101.3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		167.05
7101.3137.00	Steuern und Abgaben	600.00		600.00		252.00
7101.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000.00		17'500.00		9'119.75
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'900.00		6'900.00		1'830.08
7101.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		500.00		
7101.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		973.80
7101.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-12'819.00		6'100.00		-12'818.00
7101.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'728.00		4'700.00		4'729.00
7101.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	2'902.00		3'300.00		2'902.00
7101.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	28'589.00				46'098.81
7101.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					495.55
7101.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände - Gruppenwasserversorgung Furtal	75'900.00		75'900.00		69'986.91
7101.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände - Transitgebühren	20'000.00		20'000.00		19'253.60
7101.3612.02	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände - Stellvertretungen					7'492.50
7101.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'300.00		6'300.00		6'300.00
7101.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	6'710.00		4'800.00		3'664.80
7101.4240.00	Wasserabgabe an Private		190'000.00		190'000.00	178'705.55
7101.4240.01	Wasserabgabe an Baustellen		500.00		500.00	
7101.4240.02	Wasserzählermiete		9'400.00		9'200.00	9'500.05
7101.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00	
7101.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				44'700.00	
7101.4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten - GVZ Hydranten		5'400.00		5'700.00	5'712.00
7101.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'760.00		1'700.00	1'606.40
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	183'400.00	183'400.00	278'800.00	278'800.00	179'462.60
7201.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'800.00		4'900.00		4'827.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.3010.09					-1'023.70	
7201.3050.00			400.00		310.55	
7201.3052.00	310.00		500.00		408.05	
7201.3053.00	430.00		100.00		62.55	
7201.3054.00	80.00		100.00		54.10	
7201.3055.00	60.00		100.00		44.50	
7201.3131.00	60.00					
7201.3132.00	6'500.00		20'000.00			
7201.3143.00			20'000.00		1'336.50	
7201.3170.00	50'000.00		95'000.00		17'822.45	
7201.3300.30	200.00		200.00		162.60	
7201.3510.00	-18'720.00		-6'900.00		-17'301.00	
7201.3612.00	780.00				53'837.66	
7201.3612.00	131'900.00		139'500.00		113'754.97	
7201.3612.01						
7201.3637.00					90.00	
7201.3930.00	700.00		700.00		983.32	
7201.3940.00	6'300.00		6'300.00		6'300.00	
7201.4240.00			-2'100.00		-2'207.05	
7201.4510.00		180'000.00		180'000.00		178'513.40
7201.4940.00				97'800.00		
7300		3'400.00		1'000.00		949.20
Abfallwirtschaft (allgemein)	7'780.00	500.00	7'600.00	500.00	5'704.05	
Netto Aufwand		7'280.00		7'100.00		5'704.05
7300.3010.00	1'100.00		1'000.00		1'003.00	
7300.3010.09					-379.15	
7300.3050.00	70.00		100.00		64.40	
7300.3052.00	110.00		100.00		71.55	
7300.3053.00	20.00				10.25	
7300.3054.00	20.00				11.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7300.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20.00			7.30	
7300.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'340.00		5'300.00	4'202.40	
7300.3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00	60.00	
7300.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'000.00		1'000.00	428.20	
7300.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände				225.00	
7300.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00			500.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	151'910.00	151'910.00	156'200.00	156'200.00	149'574.65
7301.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'600.00		11'600.00	11'455.85	
7301.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals				-2'995.35	
7301.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	740.00		700.00	737.05	
7301.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'050.00		1'100.00	922.50	
7301.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		200.00	140.05	
7301.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	130.00		100.00	128.70	
7301.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	140.00		100.00	98.80	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'390.00		3'900.00	5'817.85	
7301.3130.00	Kehricht - Abfuhrkosten	16'000.00		18'000.00	15'089.05	
7301.3130.01	Kehricht - Verbrennungskosten	30'000.00		30'000.00	26'769.30	
7301.3130.02	Bioabfall - Abfuhrkosten	20'000.00		20'000.00	19'460.90	
7301.3130.03	Bioabfall - Verwertungskosten	26'900.00		26'900.00	22'269.55	
7301.3130.04	Altpapier - Sammelkosten	3'400.00		3'400.00	5'200.00	
7301.3130.06	Alu und Weissblech - Sammel- und Entsorgungskosten	100.00		100.00	85.40	
7301.3130.07	Bruchglas - Sammel- und Entsorgungskosten	2'000.00		2'000.00	1'776.15	
7301.3130.08	Häcksel - Maschinen- und Entsorgungskosten	8'000.00		8'000.00	7'020.45	
7301.3130.10	Dienstleistungen Dritter	3'500.00		3'500.00	2'439.40	
7301.3130.11	Kunststoffsammlung - Mulde und Säcke	3'000.00		2'500.00	2'678.75	
7301.3137.00	Steuern und Abgaben	1'400.00		1'400.00	1'311.30	
7301.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000.00				
7301.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00	475.00	
7301.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			5'700.00		
7301.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	4'400.00		4'000.00	2'598.30	
7301.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände				5'413.75	
7301.3637.00	Beiträge an private Haushalte			5'000.00	13'381.90	
7301.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	7'300.00		7'300.00	7'300.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3940.00	160.00		200.00			
7301.4240.00		46'000.00		48'000.00		45'904.45
7301.4240.01		36'800.00		36'800.00		36'626.60
7301.4240.02		500.00		900.00		452.80
7301.4240.03		2'500.00		1'800.00		2'528.00
7301.4240.04		58'000.00		58'000.00		57'551.25
7301.4240.05		1'800.00		2'000.00		1'782.90
7301.4240.06		2'850.00		3'000.00		2'841.95
7301.4240.07		2'500.00		3'500.00		86.10
7301.4250.00		800.00		1'200.00		766.60
7301.4940.00		160.00		1'000.00		1'034.00
7410	49'330.00		25'500.00		18'649.95	
Gewässerverbauungen						
Netto Aufwand		49'330.00		25'500.00		18'649.95
7410.3010.00	9'700.00		9'100.00		9'174.35	
7410.3010.09					-3'412.30	
7410.3050.00	620.00		600.00		580.50	
7410.3052.00	910.00		800.00		643.95	
7410.3053.00	170.00		100.00		93.00	
7410.3054.00	110.00		100.00		101.30	
7410.3055.00	120.00		100.00		65.55	
7410.3101.00	200.00		200.00		240.00	
7410.3132.00	15'000.00					
7410.3142.00	20'000.00		10'000.00		8'623.60	
7410.3170.00	500.00		500.00		540.00	
7410.3300.20			2'000.00			
7410.3930.00	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
7500	26'910.00	500.00	28'800.00	500.00	15'102.80	356.40
Arten- und Landschaftsschutz						
Netto Aufwand		26'410.00		28'300.00		14'746.40
7500.3010.00	6'350.00		6'000.00		5'265.60	
7500.3010.09					-1'990.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7500.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	370.00		300.00	338.70	
7500.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	550.00		500.00	375.40	
7500.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00	54.45	
7500.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	70.00			59.10	
7500.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	70.00		100.00	38.30	
7500.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'600.00		5'000.00		
7500.3140.00	Unterhalt an Grundstücken - LSO Gemeinde	11'500.00		11'500.00	5'960.55	
7500.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten - Weiher	2'000.00		2'000.00	1'686.20	
7500.3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00	315.00	
7500.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00	1'000.00	
7500.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00	2'000.00	
7500.4250.00	Verkäufe Hackschnitzel aus LSO		500.00			356.40
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	1'000.00	1'000.00	1'000.00	9'295.10	750.00
	Netto Aufwand					8'545.10
7610.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000.00		1'000.00	9'295.10	
7610.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen - Feuerpolizeibewilligungen		1'000.00			750.00
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	7'195.00		6'800.00	25'299.14	
	Netto Aufwand		7'195.00		6'800.00	25'299.14
7690.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'650.00		3'400.00	3'370.20	
7690.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals				-1'273.80	
7690.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	235.00		200.00	217.00	
7690.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	340.00		300.00	240.20	
7690.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	70.00		100.00	34.85	
7690.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00			37.70	
7690.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00			24.55	
7690.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.				18'122.14	
7690.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00	201.60	
7690.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate				1'741.90	
7690.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	600.00		600.00	582.80	
7690.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00	2'000.00	
7710	Friedhof und Bestattung	29'220.00		28'500.00	500.00	31'914.74
						13'357.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Netto Aufwand		29'220.00		28'000.00		18'557.74
7710.3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'100.00		2'300.00		2'291.45	
7710.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	150.00		200.00		147.40	
7710.3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	150.00		200.00		220.80	
7710.3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	40.00				37.85	
7710.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30.00				25.50	
7710.3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	30.00				26.80	
7710.3102.00 Drucksachen, Publikationen			500.00		500.00	
7710.3130.00 Dienstleistungen Dritter	11'000.00		11'000.00		10'477.30	
7710.3170.00 Reisekosten und Spesen					0.80	
7710.3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände - Friedhof Otelfingen	15'720.00		14'300.00		18'186.84	
7710.4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500.00		100.00
7710.4690.00 Übriger Transferertrag						13'257.00
7790 Umweltschutz, Übriges	1'220.00		1'200.00		1'212.65	
Netto Aufwand		1'220.00		1'200.00		1'212.65
7790.3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'220.00		1'200.00		1'212.65	
7900 Raumordnung	29'700.00		6'700.00		5'193.90	
Netto Aufwand		29'700.00		6'700.00		5'193.90
7900.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'000.00		2'000.00			
7900.3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	4'500.00		4'500.00		5'032.00	
7900.3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	200.00		200.00		161.90	
8 VOLKSWIRTSCHAFT	39'980.00	166'200.00	42'700.00	136'500.00	9'594.70	157'799.95
Netto Ertrag	126'220.00		93'800.00		148'205.25	
8140 Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	6'780.00	300.00	7'100.00	1'000.00	4'227.15	978.00
Netto Aufwand		6'480.00		6'100.00		3'249.15
8140.3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'300.00		3'600.00		3'688.90	
8140.3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'137.45	
8140.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	210.00		200.00		193.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8140.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	310.00	300.00		214.70	
8140.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	60.00	100.00		32.30	
8140.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00			33.80	
8140.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00	100.00		21.80	
8140.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'600.00	1'600.00			
8140.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00	200.00		180.00	
8140.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000.00	1'000.00		1'000.00	
8140.4470.00	Pachtertrag Kirschbäume			700.00		690.00
8140.4631.00	Staatsbeiträge		300.00	300.00		288.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	30'600.00			2'419.00	764.00
	Netto Aufwand		30'600.00	32'600.00		1'655.00
8200.3102.00	Drucksachen, Publikationen				100.00	
8200.3105.00	Lebensmittel				85.00	
8200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'600.00	30'600.00			
8200.3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege		2'000.00		1'655.00	
8200.3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen				579.00	
8200.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					185.00
8200.4980.00	Interne Übertragungen					579.00
8300	Jagd und Fischerei		1'100.00	400.00	700.00	369.40
	Netto Ertrag	1'100.00		300.00		369.40
8300.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen - Unterhaltsgenossenschaft			400.00		369.40
8300.4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'100.00		700.00	738.80
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	2'600.00		2'600.00	2'579.15	
	Netto Aufwand		2'600.00	2'600.00		2'579.15
8500.3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00	600.00		579.15	
8500.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'000.00	2'000.00		2'000.00	
8600	Banken und Versicherungen		140'000.00	109'500.00		130'560.15
	Netto Ertrag	140'000.00		109'500.00		130'560.15

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8600.4604.00 Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen - Gewinnanteil ZKB		140'000.00		109'500.00		130'560.15
8710 Elektrizität (allgemein)		24'800.00		25'300.00		24'759.00
Netto Ertrag	24'800.00		25'300.00		24'759.00	
8710.4604.00 Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen - EKZ-Ausgleichsvergütung		24'800.00		25'300.00		24'759.00
9 FINANZEN UND STEUERN	876'371.00	3'318'506.00	700'800.00	3'001'100.00	381'636.40	2'952'829.18
Netto Ertrag	2'442'135.00		2'300'300.00		2'571'192.78	
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	2'000.00	2'002'000.00	1'000.00	1'808'300.00	719.15	2'153'396.32
Netto Ertrag	2'000'000.00		1'807'300.00		2'152'677.17	
9100.3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	2'000.00					
9100.3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste			1'000.00		719.15	
9100.4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'290'000.00		1'285'000.00		1'295'697.00
9100.4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		350'000.00		150'000.00		345'339.90
9100.4000.40 Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		12'000.00		12'000.00		11'770.00
9100.4000.50 Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-180'000.00		-130'000.00		-85'144.85
9100.4000.60 Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-5'000.00		-4'000.00		-4'425.80
9100.4001.00 Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		350'000.00		335'000.00		341'259.50
9100.4001.10 Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		85'000.00		60'000.00		83'608.50
9100.4001.40 Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		8'000.00		3'000.00		7'817.30
9100.4001.50 Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-20'000.00		-25'000.00		-16'076.00
9100.4002.00 Quellensteuern natürliche Personen		25'000.00		25'000.00		20'634.05
9100.4008.00 Personalsteuern		28'500.00		28'500.00		28'579.62
9100.4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		57'500.00		50'000.00		49'694.50
9100.4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		10'000.00		9'000.00		70'313.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100.4010.40 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen				4'500.00		
9100.4010.50 Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-15'000.00				-2'347.95
9100.4011.00 Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		5'000.00		5'000.00		5'097.25
9100.4011.10 Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		2'000.00		200.00		1'627.25
9100.4011.40 Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen				100.00		
9100.4011.50 Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-1'000.00				-47.45
9101 Sondersteuern	3'500.00	478'500.00	3'500.00	514'000.00	3'690.00	482'206.50
Netto Ertrag	475'000.00		510'500.00		478'516.50	
9101.3631.00 Kantonsanteil an den Hundesteuern	3'500.00		3'500.00		3'690.00	
9101.4022.00 Grundstückgewinnsteuern		460'000.00		495'500.00		463'361.50
9101.4033.00 Hundesteuern		18'500.00		18'500.00		18'845.00
9300 Finanz- und Lastenausgleich	748'141.00	692'606.00	624'900.00	597'600.00		117'434.00
Netto Aufwand		55'535.00		27'300.00		
Netto Ertrag					117'434.00	
9300.3621.50 Ressourcenausgleichsbeiträge	748'141.00		624'900.00			
9300.4621.62 Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		143'438.00		138'900.00		117'434.00
9300.4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		549'168.00		458'700.00		
9610 Zinsen	20'320.00	85'750.00	8'700.00	57'100.00	7'304.85	55'830.73
Netto Ertrag	65'430.00		48'400.00		48'525.88	
9610.3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					18.70	
9610.3400.00 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					139.68	
9610.3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	10'000.00		2'000.00		800.00	
9610.3499.10 Vergütungszinsen auf Steuern	4'000.00		3'000.00		2'153.80	
9610.3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					24.07	
9610.3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	6'320.00		3'700.00		4'168.60	
9610.4400.00 Zinsen flüssige Mittel						19.97

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610.4401.10 Zinsen auf Steuerforderungen		5'500.00		4'500.00		4'881.39
9610.4402.00 Zinsen Finanzanlagen		2'000.00		2'000.00		1'810.12
9610.4420.00 Dividenden FV		300.00		300.00		275.00
9610.4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		77'950.00		50'300.00		48'844.25
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	89'610.00	46'500.00	62'400.00	23'500.00	75'869.60	96'115.00
Netto Aufwand		43'110.00		38'900.00		
Netto Ertrag					20'245.40	
9630.3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	630.00		600.00		581.70	
9630.3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-219.95	
9630.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50.00				37.10	
9630.3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100.00			
9630.3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	70.00		100.00		41.30	
9630.3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20.00				5.85	
9630.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20.00				6.50	
9630.3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20.00				4.10	
9630.3170.00 Reisekosten und Spesen					34.80	
9630.3430.00 Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	1'000.00		2'000.00			
9630.3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	5'000.00		1'000.00		15'092.25	
9630.3431.10 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		70.00	
9630.3431.30 Unterhalt Mobilien	1'000.00		1'000.00			
9630.3439.10 Ver- und Entsorgung	8'320.00		8'300.00		7'619.20	
9630.3439.20 Steuern und Abgaben					108.85	
9630.3439.30 Sachversicherungsprämien	700.00		700.00		698.85	
9630.3439.40 Dienstleistungen Dritter	500.00				548.50	
9630.3439.60 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					2'854.05	
9630.3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
9630.3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	71'080.00		47'400.00		47'386.50	
9630.4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV - Regensbergstrasse 4		44'000.00		19'200.00		44'280.00
9630.4430.01 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV - Pachtzinsen		2'000.00		3'800.00		5'215.00
9630.4439.10 Rückerstattungen Raumnebenkosten		500.00		500.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630.4980.00 Interne Übertragungen						46'620.00
9690 Finanzvermögen, Übriges	300.00		300.00		4'050.55	
Netto Aufwand		300.00		300.00		4'050.55
9690.3420.00 Kapitalbeschaffung und -verwaltung	300.00		300.00		474.54	
9690.3440.00 Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV					3'576.01	
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		650.00		600.00		647.63
Netto Ertrag	650.00		600.00		647.63	
9710.4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		650.00		600.00		647.63
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge					46'620.00	46'620.00
9950.3980.00 Interne Übertragungen					46'620.00	
9950.4390.00 Übriger Ertrag						46'620.00
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	12'500.00	12'500.00			579.00	579.00
9951.3980.00 Interne Übertragungen	12'500.00				579.00	
9951.4502.00 Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		12'500.00				
9951.4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand						579.00
9999 Abschluss	15'272.00				242'803.25	
Netto Aufwand		15'272.00				242'803.25
9999.9000.00 Ertragsüberschuss	15'272.00				242'803.25	
Total	5'192'440.00	5'192'440.00	5'033'200.00	5'033'200.00	4'640'635.60	4'640'635.60
Gesamttotal	5'192'440.00	5'192'440.00	5'033'200.00	5'033'200.00	4'640'635.60	4'640'635.60

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3

Kultur, Sport und Freizeit

Der Bike Trail Lägern sollte im 2024 zur Ausführung kommen. Der Spielplatz (Mäder) muss saniert werden, die Spielgeräte sind die Jahre gekommen und müssen ersetzt werden.

Konto	Budget 2024	
3420.5030.01	25'000.00	Bike Trail Lägern
3420.5030.02	70'000.00	Sanierung Spielplatz (Mäder)

5

Soziale Sicherheit

Der Gemeinderat beschloss, Anteilscheine an der Genossenschaft "Wohnen im Alter " zu erwerben. Die durch den Kanton vorgegebene Anzahl Personen aus dem Asylbereich wurde erhöht und erfordern eine Übergangslösung für die nächsten Jahre. Die Möglichkeiten, Personen privat oder in der Gemeinde gehörenden Wohnungen unterzubringen sind ausgeschöpft.

Konto	Budget 2024	
5340.5560.00	10'000.00	Beteiligung an privaten Organisationen (Wohnen im Alter)
5730.5040.01	400'000.00	Erstellung von Containern für die Unterbringung von Asylbewerbern

6

Gemeindestrassen

Im Strassenbau sind Projekte mit einem Umfang von insgesamt CHF 115'000 geplant.

Konto	Budget 2024	
6150.5010.11	45'000.00	Hofwiesenstrasse - Sanierung Stapfenstrasse-Bergstrasse

6150.5010.15 70'000.00 *Einführung respektive Umsetzung Tempo 30*

7

Umweltschutz und Raumordnung

In den spezialfinanzierten Bereichen sind folgende Investitionen geplant: Wasserwerk CHF 207'500, Abwasserbeseitigung CHF 115'000. Im allg. Haushalt sind folgende Investitionen geplant: Gewässerverbauungen CHF 20'000

Konto	Budget 2024	
7101.5030.15	10'000.00	<i>Hofwiesenstrasse - Sanierung Stapfenstr.-Bergstrasse</i>
7101.5030.16	20'000.00	<i>Reservoir Hochwachtfuss - Ersatz Leitung Rohracherstrasse bis Knoten M1</i>
7101.5030.17	90'000.00	<i>Einspeisung obere Druckzone (PW Hochwachtfuss) inkl. Anpassung Quellzuleitung</i>
7101.5030.18	15'000.00	<i>Wasserleitung Unterdorf QP</i>
7101.5060.00	55'000.00	<i>Mobilien Wasser IR</i>
7101.5290.02	17'500.00	<i>Überarbeitung Schutzzonen</i>
7201.5030.03	5'000.00	<i>Fremdwassersanierung im Zuge QP Unterdorf</i>
7201.5030.07	45'000.00	<i>Unterdorf-/Hofwiesenstrasse - Trennsystem</i>
7201.5290.01	65'000.00	<i>Genereller Entwässerungsplan (GEP)</i>
7410.5020.03	20'000.00	<i>Hochwasserschutzmassnahmen Hulligenbach im QP-Perimeter</i>

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	2'870.20	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	92'882.10	86'983.95
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3	Kultur, Sport und Freizeit	95'000.00	0.00	25'000.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	410'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	115'000.00	0.00	535'000.00	0.00	101'896.85	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	342'500.00	0.00	630'000.00	106'000.00	384'196.30	7'776.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	120'000.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		962'500.00	0.00	1'310'000.00	106'000.00	581'845.45	94'759.95
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0.00	962'500.00	0.00	1'204'000.00	0.00	487'085.50
Total		962'500.00	962'500.00	1'310'000.00	1'310'000.00	581'845.45	581'845.45

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG					2'870.20	
	Netto Ausgaben						2'870.20
02	Allgemeine Dienste					2'870.20	
022	Allgemeine Dienste, übrige					2'870.20	
0220	Allgemeine Dienste, übrige					2'870.20	
	Netto Ausgaben						2'870.20
	0220.5200.00 Softwareumstellung Dialog					2'870.20	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT					92'882.10	86'983.95
	Netto Ausgaben						5'898.15
15	Feuerwehr					90'701.00	84'802.85
150	Feuerwehr					90'701.00	84'802.85
1500	Feuerwehr					90'701.00	84'802.85
	Netto Ausgaben						5'898.15
	1500.5520.00 Beteiligung am Zweckverband Feuerwehr					90'701.00	
	1500.6620.00 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen						84'802.85
16	Verteidigung					2'181.10	2'181.10
162	Zivile Verteidigung					2'181.10	2'181.10
1620	Zivilschutz					2'181.10	2'181.10
	1620.5060.10 Ausstattung Zivilschutz					2'181.10	
	1620.6379.00 Entnahmen aus Fonds						2'181.10
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	95'000.00		25'000.00			
	Netto Ausgaben		95'000.00		25'000.00		
34	Sport und Freizeit	95'000.00		25'000.00			
342	Freizeit	95'000.00		25'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3420	Freizeit	95'000.00		25'000.00			
	Netto Ausgaben		95'000.00		25'000.00		
3420.5030.01	Bike Trail Lägern	25'000.00		25'000.00			
3420.5030.02	Sanierung Spielplatz (Mäder)	70'000.00					
5	SOZIALE SICHERHEIT	410'000.00					
	Netto Ausgaben		410'000.00				
53	Alter und Hinterlassene	10'000.00					
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	10'000.00					
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	10'000.00					
	Netto Ausgaben		10'000.00				
5340.5560.00	Beteiligungen an privaten Organisationen	10'000.00					
57	Sozialhilfe und Asylwesen	400'000.00					
573	Asylwesen	400'000.00					
5730	Asylwesen	400'000.00					
	Netto Ausgaben		400'000.00				
5730.5040.01	Neubau Asylunterkunft (Container)	400'000.00					
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	115'000.00		535'000.00		101'896.85	
	Netto Ausgaben		115'000.00		535'000.00		101'896.85
61	Strassenverkehr	115'000.00		535'000.00		101'896.85	
615	Gemeindestrassen	115'000.00		535'000.00		101'896.85	
6150	Gemeindestrassen	115'000.00		535'000.00		101'896.85	
	Netto Ausgaben		115'000.00		535'000.00		101'896.85
6150.5010.04	Lägernstrasse - Belagsersatz			40'000.00		71'893.40	
6150.5010.08	Sunnehofstrasse - Sanierung			70'000.00			
6150.5010.09	In der Weid Hofzufahrt - Sanierung			75'000.00			
6150.5010.11	Hofwiesenstrasse - Sanierung Stapfenstrasse-Bergstrasse	45'000.00		10'000.00		4'282.15	
6150.5010.12	Im Weidstöckli - Belagsersatz			160'000.00		6'380.15	
6150.5010.13	Hinterdorfstrasse - Belagsanierung					19'341.15	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.5010.14	Unterdorfstrasse - Belagsersatz Lägern- bis Unterdorfstrasse 2			100'000.00			
6150.5010.15	* Einführung/Umsetzung Tempo 30	70'000.00		80'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	342'500.00		630'000.00	106'000.00	384'196.30	7'776.00
Netto Ausgaben			342'500.00		524'000.00		376'420.30
71	Wasserversorgung	207'500.00		255'000.00	56'000.00	160'746.20	4'320.00
710	Wasserversorgung	207'500.00		255'000.00	56'000.00	160'746.20	4'320.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	207'500.00		255'000.00	56'000.00	160'746.20	4'320.00
Netto Ausgaben			207'500.00		199'000.00		156'426.20
7101.5030.04	Lägernstrasse - Ersatz Wasserleitung			10'000.00		92'906.30	
7101.5030.07	Unterdorfstrasse - Ersatz Wasserleitung			65'000.00			
7101.5030.09	Pumpwerk Tätsch - Sanierung					525.50	
7101.5030.10	Wasen - Ringschluss					3'110.80	
7101.5030.11	Bergstrasse - Ersatz Wasserleitung					47'390.20	
7101.5030.12	Ausführung Massnahmen GWP/TWN			15'000.00		14'051.40	
7101.5030.13	Im Weidstöckli - Kalibervergrösserung Wasserleitung			120'000.00		2'357.00	
7101.5030.15	Hofwiesenstrasse - Sanierung Stapflenstr.-Bergstrasse	10'000.00				405.00	
7101.5030.16	Reservoir Hochwachtfuss - Ersatz Leitung Rohrachterstrasse bis Knoten M1	20'000.00		20'000.00			
7101.5030.17	Einspeisung obere Druckzone (PW Hochwachtfuss) inkl. Anpassung Quellzuleitung	90'000.00					
7101.5030.18	Wasserleitung Unterdorf QP	15'000.00					
7101.5060.00	Mobilien Wasser IR	55'000.00					
7101.5290.02	Überarbeitung Schutzzonen	17'500.00		25'000.00			
7101.6370.00	Anschlussgebühren				56'000.00		4'320.00
72	Abwasserbeseitigung	115'000.00		240'000.00	50'000.00	168'611.85	3'456.00
720	Abwasserbeseitigung	115'000.00		240'000.00	50'000.00	168'611.85	3'456.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	115'000.00		240'000.00	50'000.00	168'611.85	3'456.00
Netto Ausgaben			115'000.00		190'000.00		165'155.85
7201.5030.03	Fremdwassersanierung im Zuge QP Unterdorf	5'000.00		5'000.00			
7201.5030.04	Lägernstrasse - Kapazitätserweiterung und Fremdwassersanierung			10'000.00		168'611.85	
7201.5030.07	Unterdorf-/Hofwiesenstrasse - Trennsystem	45'000.00		20'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201.5030.14	Unterdorfstrasse - Leitungersatz Lägern- bis Unterdorfstrasse 2			100'000.00			
7201.5030.15	Unterdorfstrasse - Neubau Meteorwasserleitung Lägern- bis Unterdorfstrasse			100'000.00			
7201.5290.01	Genereller Entwässerungsplan (GEP)	65'000.00		5'000.00			
7201.6370.00	Anschlussgebühren				50'000.00		3'456.00
73	Abfallwirtschaft					24'620.85	
730	Abfallwirtschaft					24'620.85	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)					24'620.85	
Netto Ausgaben							24'620.85
7301.5060.00	Erneuerung Sammelbehälter Glas/Metall					24'620.85	
74	Verbauungen	20'000.00		95'000.00		16'960.40	
741	Gewässerverbauungen	20'000.00		95'000.00		16'960.40	
7410	Gewässerverbauungen	20'000.00		95'000.00		16'960.40	
Netto Ausgaben			20'000.00		95'000.00		16'960.40
7410.5020.02	Hochwasserschutzmassnahmen			85'000.00		6'154.10	
7410.5020.03	Hochwasserschutzmassnahmen Hulligenbach im QP-Perimeter	20'000.00					
7410.5290.00	Gewässerraumausscheidung			10'000.00		10'806.30	
77	Übriger Umweltschutz					13'257.00	
771	Friedhof und Bestattung					13'257.00	
7710	Friedhof und Bestattung					13'257.00	
Netto Ausgaben							13'257.00
7710.5520.00	Beteiligung am Zweckverband Friedhof					13'257.00	
79	Raumordnung			40'000.00			
790	Raumordnung			40'000.00			
7900	Raumordnung			40'000.00			
Netto Ausgaben					40'000.00		
7900.5290.01	Überarbeitung Bau- und Zonenordnung BZO			40'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT			120'000.00			
	Netto Ausgaben				120'000.00		
82	Forstwirtschaft			120'000.00			
820	Forstwirtschaft			120'000.00			
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb			120'000.00			
	Netto Ausgaben				120'000.00		
8200.5550.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen - Forstbetrieb Altberg-Lägern GmbH			120'000.00			
9	FINANZEN UND STEUERN		962'500.00	106'000.00	1'310'000.00	92'578.85	579'664.35
	Netto Einnahmen	962'500.00		1'204'000.00		487'085.50	
99	Nicht aufgeteilte Posten		962'500.00	106'000.00	1'310'000.00	92'578.85	579'664.35
999	Abschluss		962'500.00	106'000.00	1'310'000.00	92'578.85	579'664.35
9999	Abschluss		962'500.00	106'000.00	1'310'000.00	92'578.85	579'664.35
	Netto Einnahmen	962'500.00		1'204'000.00		487'085.50	
9999.5900.00	Passivierte Einnahmen			106'000.00		92'578.85	
9999.6900.00	Aktiviert Ausgaben		962'500.00		1'310'000.00		579'664.35
Total		962'500.00	962'500.00	1'310'000.00	1'310'000.00	579'664.35	579'664.35
Gesamttotal		962'500.00	962'500.00	1'310'000.00	1'310'000.00	579'664.35	579'664.35

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	40'000.00	0.00	64'095.75	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00	40'000.00	0.00	64'095.75	0.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	0.00	0.00	0.00	40'000.00	0.00	64'095.75
Total	0.00	0.00	40'000.00	40'000.00	64'095.75	64'095.75

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Ausgaben		0.00	40'000.00	0.00	64'095.75	64'095.75
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung			40'000.00		64'095.75	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens			40'000.00		64'095.75	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Netto Ausgaben			40'000.00		64'095.75	64'095.75
	9630.7000. Investitionen in Grundstücke				40'000.00	46'620.00	
	9630.7040. Instandhaltung Liegenschaft Regensbergstrasse 4			40'000.00		17'475.75	
Total		0.00	0.00	40'000.00	0.00	64'095.75	
Netto					40'000.00		64'095.75
Gesamttotal		0.00	0.00	40'000.00	40'000.00	64'095.75	64'095.75

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
0220	Planmässige Abschreibungen Software	3320.00	11'100.00	11'100.00	0.00
0290	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	3300.40	6'106.00	44'100.00	43'347.00
0290	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	3660.20	75'800.00	75'800.00	75'758.00
1500	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	3660.20	0.00	0.00	0.00
3410	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	2'175.00	0.00	2'175.00
3420	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	3300.30	0.00	5'000.00	0.00
5440	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	3300.40	7'267.00	7'200.00	7'268.00
6150	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege	3300.10	46'612.00	50'600.00	46'612.00
6150	Planmässige Abschreibungen Mobilien	3300.60	20'077.00	20'100.00	20'077.00
6210	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	3660.20	2'500.00	2'500.00	2'500.00
7101	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	3300.30	-12'819.00	6'100.00	-12'818.00
7101	Planmässige Abschreibungen Mobilien	3300.60	4'728.00	4'700.00	4'729.00
7101	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3320.90	2'902.00	3'300.00	2'902.00
7201	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	3300.30	-18'720.00	-6'900.00	-17'301.00
7301	Planmässige Abschreibungen Mobilien	3300.60	0.00	5'700.00	0.00
7410	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	3300.20	0.00	2'000.00	0.00
8200	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege	3300.00	0.00	0.00	0.00
Total			147'728.00	231'300.00	175'249.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	69'428.00	153'000.00	96'991.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	78'300.00	78'300.00	78'258.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			147'728.00	231'300.00	175'249.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		
Anzahl Einwohner	1'520	1500	1445		
Steuerfuss	25%	25%	25%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	5'157	4362	5847		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	19%	22%	107%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	436%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-6450	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung