

**Politische Gemeinde  
8158 Regensburg**



# Budget 2024

Ablieferung an Gemeindevorstand	5. September 2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	18. September 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	22. September 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	27. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	6. Dezember 2023
Veröffentlichung	7. Dezember 2023

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1 Bericht des Gemeindevorstands	4
2 Anträge und Beschlüsse	5
<b>Budget</b>	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	12
5 Haushaltsgleichgewicht	14
6 Erfolgsrechnung	16
7 Investitionsrechnungen	18
<b>Budget - Details</b>	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	21
9 Erfolgsrechnung	23
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	55
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	56
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	61
<b>Anhang zum Budget</b>	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	64
14 Finanzkennzahlen	68

### Kontakt

Gemeindeverwaltung Regensberg

Untenburg 32

8158 Regensberg

Finanzvorstand: Matthias Reetz

Leiter/in Finanzen: Ilhana Murati

Telefon 044 853 12 00

E-Mail finanzverwaltung@regensberg.ch

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht des Gemeindevorstands

Das Budget für das Jahr 2024 sieht in der Erfolgsrechnung einen Aufwandüberschuss von CHF 35'900.00 vor. Das budgetierte Resultat liegt damit wesentlich besser als im Vorjahr.

Die Gründe für diese Entwicklung liegen fast ausschliesslich in den fest budgetierbaren, da schon bekannten Grundstückgewinnsteuern. Diese sind gegenüber den Vorjahren wesentlich höher, da verschiedene Liegenschaften extern veräussert wurden, während in den Vorjahren vor allem erbschaftsbedingte Steueraufschübe auftraten. Obwohl die Situation auch in der Zukunft für die Gemeindefinanzen positiv in Bewegung bleiben könnte, ist dies doch eine fluktuativ auftretende Komponente, die zwar punktuell aufgrund der hohen Einzelbeträge das Budgetergebnis sehr wesentlich beeinflusst, jedoch mittelfristig keine Einnahmekomponente ist, mit der dauerhaft in diesem Ausmass gerechnet werden darf.

Ebenfalls erfreulich ist eine Steigerung der Steuererträge der natürlichen Personen. Die Ertragskraft der Gemeinde liegt allerdings immer noch unter dem Kantonsmittel.

Die Budgetierung der anderen Kosten und Erträge bewegen sich in der Summe im Bereich des laufenden Jahres und des letzten Budgets. Das bedeutet, dass die Gemeinde ein strukturelles Defizit mit sich trägt, welches aus eigener Anstrengung schwer abzubauen ist. Das liegt vor allem an den steigenden externen Anforderungen, welche Ausgaben generieren, wie auch an dem aktiven Verkaufs- und Umbaugeschehen im Liegenschaftsbereich, welches den Einbezug des Gemeindeingeneurs wie auch anderer liegenschaftsbezogener Dienstleistungsnehmer bedingt, da die Gemeinde selbst kein Hochbauamt unterhält. Aufgrund der Alterung der gemeindeeigenen Liegenschaften, deren Sanierung mittelfristig fällig wird, ohne dass die Gemeinde dafür einen Erneuerungsfonds hat bilden können, wird dies auch in naher Zukunft nicht wesentlich verringert sein.

Der budgetierte Aufwandüberschuss von CHF 35'900.00 ist gesetzlich zulässig, da die Gemeinde weiterhin über ein vergleichsweise hohes Nettovermögen verfügt. Es werden aber aufgrund der budgetierten Investitionen weitere Anstrengungen notwendig sein, will die Gemeinde in der Zukunft ein ausgeglichenes Ergebnis vorweisen.

Trotz des vergleichende niedrigen Budgetdefizites kann das Resultat des Budget 2024 nicht befriedigen, da das sich durch die wachsenden Ausgaben vor allem im Bereich der nicht oder nur wenig beeinflussbaren Kosten strukturelle Defizit nicht zurückbildet, solange sich wesentliche Rahmenbedingungen wie Steuererträge oder Subventionen nicht in einer Weise zugunsten der Gemeinde verschieben, die in einen messbaren positiven Nettoertrag münden. Der Gemeinderat ist aber der Ansicht, dass es die finanzielle Gesamtsituation der Gemeinde erlaubt, für das Jahr 2024 auf eine Steuererhöhung zu verzichten.

Regensberg, 18. September 2023

Für den Gemeindevorstand:

Der Finanzvorstand und Gemeindepräsident:

Matthias Reetz

## Antrag des Gemeindevorstands

### 1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'897'350.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	2'242'750.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>654'600.00</b>
Investitionsrechnung <b>Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	682'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-682'000.00</b>
Investitionsrechnung <b>Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	85'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-85'000.00</b>

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

### 2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	1'509'000.00	
Steuerfuss		41%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	654'600.00
	Steuerertrag bei 41%	Fr.	618'700.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-35'900.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

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

8158 Regensberg, 18.9.2023  
Gemeindevorstand Regensberg

  
Gemeindepräsident/in  
Matthias Reetz

  
Gemeindeschreiber/in  
Nadine Werder

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### 1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Regensberg in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 18.9.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'897'350.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	2'242'750.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	Fr.	<b>654'600.00</b>
Investitionsrechnung <b>Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	682'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Fr.	<b>-682'000.00</b>
Investitionsrechnung <b>Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	85'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	Fr.	<b>-85'000.00</b>

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

### 2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	1'509'000.00
Steuerfuss			41%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	654'600.00
	Steuerertrag bei 41%	Fr.	618'700.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	Fr.	<b>-35'900.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

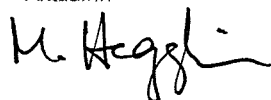
Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 41% (Vorjahr 41%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8158 Regensberg, 27.10.2023  
Rechnungsprüfungskommission Regensberg

Präsident/in



Aktuar/in



## Beschluss der Gemeindeversammlung

### 1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Regensburg am 6.12.2023 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'897'350.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	2'242'750.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>654'600.00</b>
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	682'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>682'000.00</b>
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	85'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-85'000.00</b>

### 2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	1'509'000.00	
Steuerfuss		41%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	654'600.00
	Steuerertrag bei 41%	Fr.	618'700.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-35'900.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

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

8158 Regensburg, 6.12.2023

Namens der Gemeindeversammlung

  
Gemeindepräsident  
Matthias Reetz

  
Gemeindeschreiber/in  
Nadine Werder

# Budget

	Budget 2024	Budget 2023
<b>Steuerbedarf</b>		
Gesamtaufwand	2'897'350	2'769'600
Ertrag ohne ordentliche Steuern	2'242'750	2'004'100
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>654'600</b>	<b>765'500</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>1'509'024.39</b>	<b>1'510'487.80</b>
<b>Steuerfuss</b>	<b>41.00%</b>	<b>41.00%</b>
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen	506'000.00	519'600.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen	106'000.00	92'800.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen	5'500.00	5'700.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen	1'200.00	1'200.00
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>618'700.00</b>	<b>619'300.00</b>
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>618'700</b>	<b>619'300</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-35'900</b>	<b>-146'200</b>
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		

Ergebnisse	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
<b>Erfolgsrechnung</b>			
Betrieblicher Aufwand	2'458'300	2'371'100	2'534'952.75
Betrieblicher Ertrag	1'941'950	1'744'900	1'608'618.58
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-516'350</b>	<b>-626'200</b>	<b>-926'334.17</b>
Finanzaufwand	182'250	125'900	133'623.05
Finanzertrag	662'700	605'900	621'471.26
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>480'450</b>	<b>480'000</b>	<b>487'848.21</b>
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b> Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	<b>-35'900</b>	<b>-146'200</b>	<b>-438'485.96</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>			
Investitionsausgaben	682'000	351'000	536'044.20
Investitionseinnahmen	0	0	376'283.95
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>-682'000</b>	<b>-351'000</b>	<b>-159'760.25</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>			
Investitionsausgaben	85'000	61'500	24'068.30
Investitionseinnahmen	0	112'600	0.00
<b>Ergebnisse</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>

**Nettoinvestitionen Finanzvermögen**  
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)

-85'000

51'100

-24'068.30

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt Budget	Allgemeiner Haushalt Budget	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget
+ Ertragsüberschuss	0	0	-
- Aufwandüberschuss	35'900	35'900	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	-	-	69'100
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	6'300
<hr/>			
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	127'000	95'400	31'600
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	70'200	1'100	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	13'800	7'500	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
<hr/>			
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>147'500</b>	<b>53'100</b>	<b>94'400</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	682'000	185'000	497'000
<hr/>			
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-534'500</b>	<b>-131'900</b>	<b>-402'600</b>
<hr/>			
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>22</b>	<b>29</b>	<b>19</b>

**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

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt Budget	Allgemeiner Haushalt Budget	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget	Richtwerte*
<hr/>				

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.

> 100 %  
80 - 100 %  
50 - 80 %  
< 50 %

ideal  
gut bis vertretbar  
problematisch  
ungenügend

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe		Wasserwerk Budget	Abwasserbeseitigung Budget	Abfallwirtschaft Budget
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	28'700	40'400	0
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0	0	6'300
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	25'700	4'300	1'600
-	Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
	<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>54'400</b>	<b>44'700</b>	<b>-4'700</b>
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	447'000	50'000	0
	<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-392'600</b>	<b>-5'300</b>	<b>-4'700</b>
	<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>12</b>	<b>89</b>	<b>0</b>

## 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	-35'900.00
--------------------------------	---	------------

### Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Finanzvermögen per 31.12.2022	9'455'907.57
./. Fremdkapital per 31.12.2022	7'498'490.59
= <b>Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2022</b>	<b>1'957'416.98</b>

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

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen</b>	<b>1'957'416.98</b>
---	---------------------

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	95'400.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	18'561.00

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld</b>	<b>113'961.00</b>
---	-------------------

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

## Haushaltsgleichgewicht

### Kennzahlen

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

#### Eigenkapitalquote

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

Richtwerte  
> 25 % genügend  
< 25 % ungenügend

2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Ø
32%	33%	31%	30%	0%	0%	0%				21%

#### 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

2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Ø
-11.4%	-8.1%	-7.9%	-6.0%	0.0%	0.0%	0%				-6%

#### 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

2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Ø
32.10%	15.60%	30.00%	12.00%	31.00%	13.00%	22%				22%

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	626'100	590'200	512'293.73
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	571'300	642'500	858'751.95
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	127'000	149'000	116'087.08
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	70'200	1'100	193'221.56
36	Transferaufwand	1'063'700	988'300	854'598.43
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>2'458'300</b>	<b>2'371'100</b>	<b>2'534'952.75</b>
40	Fiskalertrag	920'500	765'600	620'962.60
41	Regalien und Konzessionen	0	0	395.85
42	Entgelte	328'100	291'400	332'350.02
43	Übrige Erträge	1'500	1'500	1'282.35
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	13'800	62'000	12'018.82
46	Transferertrag	678'050	624'400	641'608.94
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>1'941'950</b>	<b>1'744'900</b>	<b>1'608'618.58</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-516'350</b>	<b>-626'200</b>	<b>-926'334.17</b>
34	Finanzaufwand	182'250	125'900	133'623.05
44	Finanzertrag	662'700	605'900	621'471.26
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>480'450</b>	<b>480'000</b>	<b>487'848.21</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-35'900</b>	<b>-146'200</b>	<b>-438'485.96</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-35'900</b>	<b>-146'200</b>	<b>-438'485.96</b>
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen	256'800	272'600	282'639.48
49	Interne Verrechnungen	256'800	272'600	282'639.48

Gestufter Erfolgsausweis

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Total Aufwand	2'897'350	2'769'600	2'951'215.28
Total Ertrag	2'861'450	2'623'400	2'512'729.32

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	562'000	145'000	33'935.60
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	90'000	45'000	1'308.55
54	Darlehen	30'000	0	400'640.04
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	161'000	100'160.01
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>682'000</b>	<b>351'000</b>	<b>536'044.20</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	376'283.95
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>376'283.95</b>
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		682'000	351'000	536'044.20
Total Investitionseinnahmen		0	0	376'283.95
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>				
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-682'000	-351'000	-159'760.25

## Investitionsrechnung FV, Sachgruppen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	85'000	61'500	24'068.30
72	0	0	0.00
75	0	0	0.00
77	0	0	0.00
<b>Total Ausgaben</b>	<b>85'000</b>	<b>61'500</b>	<b>24'068.30</b>
80	0	112'600	0.00
82	0	0	0.00
85	0	0	0.00
87	0	0	0.00
<b>Total Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>112'600</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen Finanzvermögen</b>			
Total Ausgaben	85'000	61'500	24'068.30
Total Einnahmen	0	112'600	0.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>			
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-85'000	51'100	-24'068.30

# Budget - Details

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

#### Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 2023-228 vom 18.9.2023 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 Grundstücke und Liegenschaften des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

#### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Sachbereich	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
<b>Allgemeine Dienste</b>				
1.0220.3010.00	190'000.00	200'300.00	-10'300.00	Neuanstellung Gemeindeschreiberin + Leiterin Einwohnerkontrolle.
1.0220.3113.00	8'200.00	0.00	8'200.00	Ersatz Telefongeräte + Etikettendrucker
1.0220.3118.00	8'800.00	24'000.00	-15'200.00	WebGIS Erstaufschaltung
1.0220.3133.00	37'500.00	23'000.00	14'500.00	Wartungs- und Betriebskosten div. Software Gemeindeverwaltung.
<b>Tiefgarage Oberburg</b>				
1.0293.3144.00	9'000.00	0.00	9'000.00	Ersatz Beleuchtung infolge Verkaufsverbot ab August 2024.
<b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>				
1.4125.3635.40	108'000.00	80'000.00	28'000.00	Beiträge für Leistungen der Langzeitpflege.
<b>Ambulante Krankenpflege</b>				
1.4210.3632.00	100'000.00	80'000.00	20'000.00	Beiträge an den Zweckverband Gesundheitszentrum Dielsdorf.
<b>Prämienverbilligungen</b>				
1.5120.3635.10-4631.00	35'000.00	9'500.00	25'500.00	KK Prämie Sozialhilfeempfänger + Asylsuchende. Rückerstattung der Kosten durch den Kanton.
<b>Ergänzungsleistungen IV</b>				
1.5220.3637.20	50'000.00	85'000.00	-35'000.00	Umlagerung Kosten von IV zur AHV. Siehe Bereich 5320 Ergänzungsleistungen AHV.
1.5220.4631.00	40'600.00	66'500.00	-25'900.00	Anteil Staatsbeiträge 70% .

**Ergänzungsleistungen AHV**

1.5320.3637.21	160'000.00	92'000.00	68'000.00	Umlagerung Kosten von IV zur AHV.
1.5320.4631.00	120'000.00	70'000.00	50'000.00	Anteil Staatsbeiträge neu 70%

**Jugendschutz**

1.5440.3612.00	10'000.00	0.00	10'000.00	Projekt Jugendarbeit.
1.5440.3632.00	25'300.00	15'000.00	10'300.00	Kostenbeteiligung an der Fachstelle Jugend und Berufsbeistandschaft.

**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**

1.5720.3637.30	33'000.00	51'000.00	-18'000.00	Leistungseinstellung Sozialhilfebezügler.
----------------	-----------	-----------	------------	---

**Asylwesen**

1.5730.3130.00	15'000.00	0.00	15'000.00	Integrationsförderung Asylsuchende / S-Status.
----------------	-----------	------	-----------	--

**Fürsorge, Übriges**

1.5790.3612.00	43'000.00	31'000.00	12'000.00	Zusätzliche Dienstleistungen Asylwesen durch den Sozialdienst Steinmaur.
----------------	-----------	-----------	-----------	--

**Gemeindestrassen**

1.6150.3010.00	146'000.00	109'000.00	37'000.00	Festanstellung Werkmitarbeiter.
1.6150.4631.00	68'500.00	42'800.00	25'700.00	Staatsbeitrag für den Unterhalt der Gemeindestrassen.

**Abwasserbeseitigung**

1.7201.3118.00	500.00	10'000.00	-9'500.00	Schnittstelle kant. Leitungskataster.
1.7201.3612.00	31'700.00	21'900.00	9'800.00	Betriebsbeitrag ARA Fischbach-Glatt.

**Steuern und Sondersteuern**

1.9100.	696'900.00	662'000.00	34'900.00	Geplante Steuererhöhung von 36 % auf 41% im Rechnungsjahr 2023. Grundlage für die Berechnung 2024.
1.9101.4022.00	220'000.00	100'000.00	120'000.00	Der Ertrag der Grundstückgewinnsteuern basiert auf den Handänderungen.

**Finanz- und Lastenausgleich**

1.9300.	65'400.00	80'000.00	-14'600.00	Infolge der Steuererhöhung 2023 ist ein Ressourcenausgleich abzugrenzen. Dieser wird im RJ 2026 ausbezahlt.
---------	-----------	-----------	------------	---

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	727'300	190'300	720'400	196'200	860'861.50	223'466.68
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	105'200	9'800	99'200	5'800	97'250.30	11'814.13
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	99'500	3'500	102'400	3'000	124'028.68	3'450.00
4	GESUNDHEIT	218'200	500	175'500		220'515.80	2'376.75
5	SOZIALE SICHERHEIT	542'300	272'450	470'000	227'100	473'879.45	277'979.53
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	403'900	264'900	421'700	234'900	399'422.55	207'649.89
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	334'600	286'000	357'200	308'600	442'261.47	387'841.31
8	VOLKSWIRTSCHAFT	61'000	65'000	61'800	49'000	33'751.13	64'379.07
9	FINANZEN UND STEUERN	405'350	1'769'000	361'400	1'598'800	299'244.40	1'333'771.96
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>2'897'350</b>	<b>2'861'450</b>	<b>2'769'600</b>	<b>2'623'400</b>	<b>2'951'215.28</b>	<b>2'512'729.32</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>			<b>35'900</b>		<b>146'200</b>		<b>438'485.96</b>
<b>Total</b>		<b>2'897'350</b>	<b>2'897'350</b>	<b>2'769'600</b>	<b>2'769'600</b>	<b>2'951'215.28</b>	<b>2'951'215.28</b>

## Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>727'300</b>	<b>190'300</b>	<b>720'400</b>	<b>196'200</b>	<b>860'861.50</b>	<b>223'466.68</b>
	Nettoergebnis		537'000		524'200		637'394.82
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>130'900</b>		<b>120'100</b>		<b>157'097.77</b>	
	Nettoergebnis		130'900		120'100		157'097.77
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>22'500</b>		<b>21'400</b>		<b>27'372.39</b>	
	Nettoergebnis		22'500		21'400		27'372.39
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	4'000		3'700		4'640.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	3'300		3'300		3'270.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		110.22	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					80.89	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.					19.78	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder					1'600.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800		800		800.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		929.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Bezirksrat)	1'600		1'500		1'861.00	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten	1'700		2'000		1'557.44	
3130.02	Dienstleistungen Dritter Streaming	1'000				1'943.76	
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten (Revision)	9'000		9'000		10'560.30	
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>108'400</b>		<b>98'700</b>		<b>129'725.38</b>	
	Nettoergebnis		108'400		98'700		129'725.38
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	30'000		30'000		30'000.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	40'000		40'000		45'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'500		5'000		5'791.89	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100				145.07	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	100		100		97.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	4'000		2'000		1'085.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700		700		718.90	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten	100		100		279.90	

## Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'900		2'300		2'902.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	12'000		5'500		23'493.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	10'000		10'000		12'496.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		1'501.97	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'500		2'500		5'613.25	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>596'400</b>	<b>190'300</b>	<b>600'300</b>	<b>196'200</b>	<b>703'763.73</b>	<b>223'466.68</b>
	Nettoergebnis		406'100		404'100		480'297.05
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>154'500</b>	<b>74'200</b>	<b>149'600</b>	<b>69'400</b>	<b>226'963.32</b>	<b>100'309.40</b>
	Nettoergebnis		80'300		80'200		126'653.92
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder	1'500		2'000			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	95'000		90'700		63'312.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'100		5'800		4'844.99	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'600		9'200		5'371.27	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	900		900		1'035.82	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000			
3091.00	Personalwerbung					150.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		100		86.00	
3100.00	Büromaterial	300		100		278.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		1'146.26	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	400		400			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					149.70	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	3'000		3'300		1'530.72	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400		400		387.60	
3130.03	Betriebskosten	800		1'000		73.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	15'000		15'000		133'242.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'000		11'000		8'564.38	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'900		2'400		2'872.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'900		1'800		2'241.83	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'600		2'500		1'674.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		200		200		160.00
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten		800		1'000		

## Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.02	Übrige Rückerstattungen Dritter						25'461.00
4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		19'500		17'000		19'784.00
4612.01	Entschädigungen von and. Gemeinden f. Steuerbezug		44'500		42'000		44'804.40
4930.00	Interne Ver- von Betriebs- und Verw.Kosten		9'200		9'200		10'100.00
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>383'100</b>	<b>44'600</b>	<b>417'900</b>	<b>57'600</b>	<b>433'829.28</b>	<b>51'824.43</b>
	Nettoergebnis		338'500		360'300		382'004.85
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder	2'000		3'000		600.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	190'000		200'300		158'258.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'000		12'800		11'986.53	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'200		16'500		13'385.87	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	2'400		2'100		2'764.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500		12'100		13'798.90	
3091.00	Personalwerbung			700		1'033.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300		300		14.35	
3100.00	Büromaterial	4'200		3'800		4'818.56	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200				316.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500		6'200		1'674.95	
3113.00	Anschaffung Hardware	8'200				6'339.15	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	8'800		24'000		1'054.25	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	9'000		6'500		14'980.25	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'000		3'700		2'605.40	
3130.03	Nachführen Gemeindearchiv	3'500					
3130.04	Dienstleistungen Dritter	1'500		11'000		1'338.55	
3130.05	Sicherheitsdienst	11'000		4'000		6'187.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	35'000		35'000		40'224.35	
3132.01	Honorare externe Berater, Fachexperten	5'000		30'000		93'055.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	37'500		23'000		27'553.84	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000		1'400		2'000.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'500		3'500		3'409.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'000		5'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'000		6'200		19'338.10	

## Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'000		6'000		6'712.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		378.43	
3636.00	Entschädigung an VZGV "egovpartner"	600		600			
4210.01	Baubewilligungsgebühren		10'000		15'000		4'777.50
4210.02	Übrige Gebühren für Amtshandlungen		300		300		278.30
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		6'000		3'948.60
4270.00	Bussen		14'000		5'000		10'220.03
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen				5'000		5'000.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verw.kosten		17'300		26'300		27'600.00
<b>0290</b>	<b>Gemeindehaus Unterburg 32</b>	<b>31'500</b>		<b>26'600</b>		<b>34'982.35</b>	
	Nettoergebnis		31'500		26'600		34'982.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'400		3'400		3'270.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		250.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpflichtvers.					7.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		200		1'584.75	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Mobiliar	2'000		3'500		8'131.14	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'800		4'300		6'301.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					398.70	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	7'000					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000		1'000		1'709.35	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		1'013.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'100		11'200		11'116.56	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			1'300			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100		100		150.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	300		300		1'050.00	
<b>0293</b>	<b>Zivilschutzanlage (KP/Oberburg)</b>	<b>12'500</b>	<b>46'300</b>	<b>3'400</b>	<b>46'000</b>	<b>4'250.90</b>	<b>46'500.00</b>
	Nettoergebnis	33'800		42'600		42'249.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		100			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'700		1'600		1'937.60	

## Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		393.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'000					
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100		100		55.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	300		300		965.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	900		900		900.00	
4470.01	Mietzinse		46'300		46'000		46'500.00
<b>0294</b>	<b>Trafostation Unterburg</b>	<b>200</b>	<b>1'900</b>	<b>400</b>	<b>1'900</b>	<b>149.20</b>	<b>1'920.00</b>
	Nettoergebnis	1'700		1'500		1'770.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	100		100		122.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien					26.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	100		300			
4470.01	Mietzinse		1'900		1'900		1'920.00
<b>0295</b>	<b>Allgemeine Verwaltungsliegenschaften</b>		<b>3'500</b>	<b>400</b>	<b>2'500</b>	<b>1'046.45</b>	<b>3'722.85</b>
	Nettoergebnis	3'500		2'100		2'676.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'046.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien			400			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'500		2'500		3'722.85
<b>0296</b>	<b>Chalet Stalden</b>	<b>9'400</b>	<b>19'800</b>	<b>1'800</b>	<b>18'800</b>	<b>1'864.13</b>	<b>18'540.00</b>
	Nettoergebnis	10'400		17'000		16'675.87	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien			400		334.68	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000		1'000		1'129.45	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	400		400		400.00	
4470.01	Mietzinse		19'800		18'800		18'540.00
<b>0299</b>	<b>Kanonenhäuser</b>	<b>5'200</b>		<b>200</b>		<b>678.10</b>	<b>650.00</b>
	Nettoergebnis		5'200		200		28.10
3134.00	Sachversicherungsprämien					18.10	

## Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000					
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					82.50	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	200		200		577.50	
4470.01	Mietzinse						650.00
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b> Nettoergebnis	<b>105'200</b>	<b>9'800</b> 95'400	<b>99'200</b>	<b>5'800</b> 93'400	<b>97'250.30</b>	<b>11'814.13</b> 85'436.17
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b> Nettoergebnis	<b>7'200</b>	<b>300</b> 6'900	<b>7'100</b>	<b>300</b> 6'800	<b>7'796.50</b>	<b>950.00</b> 6'846.50
<b>1110</b>	<b>Polizei</b> Nettoergebnis	<b>7'200</b>	<b>300</b> 6'900	<b>7'100</b>	<b>300</b> 6'800	<b>7'796.50</b>	<b>950.00</b> 6'846.50
3000.00	Entsch. Tag- und Sitzungsgelder Behörden/Komm.	100		400			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		500		1'696.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'600		4'700		4'600.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1'500		1'500		1'500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		300		300		950.00
<b>12</b>	<b>Rechtsprechung</b> Nettoergebnis	<b>3'600</b>	<b>500</b> 3'100	<b>3'600</b>	<b>500</b> 3'100	<b>3'540.75</b>	<b>3'540.75</b>
<b>1200</b>	<b>Rechtsprechung</b> Nettoergebnis	<b>3'600</b>	<b>500</b> 3'100	<b>3'600</b>	<b>500</b> 3'100	<b>3'540.75</b>	<b>3'540.75</b>
3010.00	Besoldung Friedensrichter	2'900		2'800		2'950.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VVKosten	200		200		225.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200		50.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		400		315.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500		500		
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b> Nettoergebnis	<b>31'800</b>	<b>9'000</b> 22'800	<b>28'600</b>	<b>5'000</b> 23'600	<b>20'429.27</b>	<b>10'864.13</b> 9'565.14

## Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>31'800</b>	<b>9'000</b>	<b>28'600</b>	<b>5'000</b>	<b>20'429.27</b>	<b>10'864.13</b>
	Nettoergebnis		22'800		23'600		9'565.14
3130.01	Dienstleistungen Dritter	900		900		907.07	
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	8'500		8'000		2'881.45	
3601.03	Kantonsanteil eUmzugsgebühren					200.00	
3690.01	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	1'900		3'200		1'822.00	
3690.02	Entschädigung an regionales Betreibungsamt	3'500		1'500		808.65	
3690.03	Entschädigung an KESB	17'000		15'000		13'810.10	
4120.00	Konzessionen						395.85
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		9'000		5'000		10'468.28
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>50'100</b>		<b>45'100</b>		<b>46'519.47</b>	
	Nettoergebnis		50'100		45'100		46'519.47
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>50'100</b>		<b>45'100</b>		<b>46'519.47</b>	
	Nettoergebnis		50'100		45'100		46'519.47
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500		3'500		811.55	
3300.30	Planmässige Abschreibungen von Tiefbauten	100		100		148.27	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	46'000		41'000		45'059.65	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	500		500		500.00	
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>12'500</b>		<b>14'800</b>		<b>18'964.31</b>	
	Nettoergebnis		12'500		14'800		18'964.31
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>3'500</b>		<b>5'700</b>		<b>11'822.10</b>	
	Nettoergebnis		3'500		5'700		11'822.10
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200		2'000		315.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700		1'100		717.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000		7'089.70	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400		400		450.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	100		100		3'150.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	100		100		100.00	

## Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>9'000</b>		<b>9'100</b>		<b>7'142.21</b>	
	Nettoergebnis		9'000		9'100		7'142.21
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder			300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'500		1'372.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien			100			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'000		1'000		1'012.41	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbänden	5'500		5'200		4'757.60	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>99'500</b>	<b>3'500</b>	<b>102'400</b>	<b>3'000</b>	<b>124'028.68</b>	<b>3'450.00</b>
	Nettoergebnis		96'000		99'400		120'578.68
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>2'300</b>		<b>3'500</b>		<b>3'360.00</b>	
	Nettoergebnis		2'300		3'500		3'360.00
<b>3290</b>	<b>Kultur, Übriges</b>	<b>2'300</b>		<b>3'500</b>		<b>3'360.00</b>	
	Nettoergebnis		2'300		3'500		3'360.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		100			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		1'600			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	200		200		420.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'300		1'300		2'940.00	
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>22'100</b>		<b>23'800</b>		<b>31'027.09</b>	
	Nettoergebnis		22'100		23'800		31'027.09
<b>3320</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>22'100</b>		<b>23'800</b>		<b>31'027.09</b>	
	Nettoergebnis		22'100		23'800		31'027.09
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'500		5'000		3'003.47	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten	1'200					
3132.00	Honorare Externe Berater	12'400		4'800		14'023.62	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			5'000		5'000.00	

## Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten			9'000		9'000.00	
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>75'100</b>	<b>3'500</b>	<b>75'100</b>	<b>3'000</b>	<b>89'641.59</b>	<b>3'450.00</b>
	Nettoergebnis		71'600		72'100		86'191.59
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>39'000</b>	<b>3'500</b>	<b>37'500</b>	<b>3'000</b>	<b>55'326.54</b>	<b>3'450.00</b>
	Nettoergebnis		35'500		34'500		51'876.54
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		600		3'016.28	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'081.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'000		8'000		12'208.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		288.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		2'000		6'428.22	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300		300		156.15	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'700		6'100		6'107.24	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'500		2'500		3'255.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'000		17'000		22'785.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'500		3'000		3'450.00
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>36'100</b>		<b>37'600</b>		<b>34'315.05</b>	
	Nettoergebnis		36'100		37'600		34'315.05
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		1'000		575.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		1'500			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'100		4'100		4'130.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	31'000		31'000		28'910.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten					700.00	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>218'200</b>	<b>500</b>	<b>175'500</b>		<b>220'515.80</b>	<b>2'376.75</b>
	Nettoergebnis		217'700		175'500		218'139.05

## Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>108'000</b>		<b>80'000</b>		<b>108'204.45</b>	
	Nettoergebnis		108'000		80'000		108'204.45
<b>4125</b>	<b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>108'000</b>		<b>80'000</b>		<b>108'204.45</b>	
	Nettoergebnis		108'000		80'000		108'204.45
3635.40	Beiträge für Leistungen der Langzeitpflege	108'000		80'000		108'204.45	
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>105'000</b>	<b>500</b>	<b>90'000</b>		<b>106'971.05</b>	<b>2'161.35</b>
	Nettoergebnis		104'500		90'000		104'809.70
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>105'000</b>	<b>500</b>	<b>90'000</b>		<b>106'971.05</b>	<b>2'161.35</b>
	Nettoergebnis		104'500		90'000		104'809.70
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		10'000		26'476.30	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	100'000		80'000		80'494.75	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		500				2'161.35
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>1'600</b>		<b>1'600</b>		<b>1'230.50</b>	
	Nettoergebnis		1'600		1'600		1'230.50
<b>4310</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>1'500</b>		<b>1'500</b>		<b>1'150.00</b>	
	Nettoergebnis		1'500		1'500		1'150.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'500		1'500		1'150.00	
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>100</b>		<b>100</b>		<b>80.50</b>	
	Nettoergebnis		100		100		80.50
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	100		100		80.50	
<b>49</b>	<b>Gesundheitswesen, Übriges</b>	<b>3'600</b>		<b>3'900</b>		<b>4'109.80</b>	<b>215.40</b>
	Nettoergebnis		3'600		3'900		3'894.40

## Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
<b>4900</b>	<b>Gesundheitswesen, übriges</b>	<b>3'600</b>		<b>3'900</b>		<b>4'109.80</b>	<b>215.40</b>
	Nettoergebnis		3'600		3'900		3'894.40
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	100		400			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					486.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		3'123.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	500		500		500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						215.40
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>542'300</b>	<b>272'450</b>	<b>470'000</b>	<b>227'100</b>	<b>473'879.45</b>	<b>277'979.53</b>
	Nettoergebnis		269'850		242'900		195'899.92
<b>51</b>	<b>Krankheit und Unfall</b>	<b>35'000</b>	<b>35'000</b>	<b>9'500</b>	<b>9'500</b>	<b>24'106.95</b>	<b>25'411.95</b>
	Nettoergebnis					1'305.00	
<b>5120</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>35'000</b>	<b>35'000</b>	<b>9'500</b>	<b>9'500</b>	<b>24'106.95</b>	<b>25'411.95</b>
	Nettoergebnis					1'305.00	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	35'000		9'500		24'106.95	
4631.00	Staatsbeiträge		35'000		9'500		23'744.10
4637.10	Rückerstattete Prämien; IPV, RDP, nachträgliche Ertr.						362.85
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG Prämien aus Nachlass)						1'305.00
<b>52</b>	<b>Invalidität</b>	<b>58'400</b>	<b>40'600</b>	<b>95'400</b>	<b>66'500</b>	<b>114'574.20</b>	<b>86'999.46</b>
	Nettoergebnis		17'800		28'900		27'574.74
<b>5220</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>58'400</b>	<b>40'600</b>	<b>95'400</b>	<b>66'500</b>	<b>114'574.20</b>	<b>86'999.46</b>
	Nettoergebnis		17'800		28'900		27'574.74
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	400		400			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	50'000		85'000		104'417.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	8'000		10'000		10'157.20	

## Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
4631.00	Staatsbeiträge		40'600		66'500		86'683.46
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						316.00
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b> Nettoergebnis	<b>176'500</b>	<b>121'900</b> 54'600	<b>105'000</b>	<b>72'000</b> 33'000	<b>97'786.05</b>	<b>77'004.56</b> 20'781.49
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b> Nettoergebnis	<b>4'100</b>	<b>1'900</b> 2'200	<b>4'600</b>	<b>2'000</b> 2'600	<b>3'584.45</b>	<b>1'968.80</b> 1'615.65
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	1'100		1'600		1'584.45	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	3'000		3'000		2'000.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'900		2'000		1'968.80
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b> Nettoergebnis	<b>172'400</b>	<b>120'000</b> 52'400	<b>100'400</b>	<b>70'000</b> 30'400	<b>94'201.60</b>	<b>75'035.76</b> 19'165.84
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	400		400			
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	160'000		92'000		90'868.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	12'000		8'000		3'333.60	
4631.00	Staatsbeiträge		120'000		70'000		63'968.76
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						3'160.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						7'907.00
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b> Nettoergebnis	<b>80'900</b>	<b>3'000</b> 77'900	<b>58'300</b>	<b>3'000</b> 55'300	<b>66'814.30</b>	<b>5'150.00</b> 61'664.30

## Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>3'500</b>		<b>3'000</b>		<b>3'774.85</b>	
	Nettoergebnis		3'500		3'000		3'774.85
3637.00	Alimentenbevorschussungen	3'500		3'000		3'774.85	
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>75'900</b>	<b>3'000</b>	<b>55'300</b>	<b>3'000</b>	<b>63'039.45</b>	<b>5'150.00</b>
	Nettoergebnis		72'900		52'300		57'889.45
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'000					
3631.00	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung) KJG	40'300		40'300		40'337.50	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	25'300		15'000		22'032.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300				669.00	
4637.00	Rückerstattung Jugendschutz		3'000		3'000		5'150.00
<b>5451</b>	<b>Kindertagesstätten und Kinderhorte</b>	<b>1'500</b>					
	Nettoergebnis		1'500				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'500					
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>191'500</b>	<b>71'950</b>	<b>201'800</b>	<b>76'100</b>	<b>170'597.95</b>	<b>83'413.56</b>
	Nettoergebnis		119'550		125'700		87'184.39
<b>5710</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>	<b>16'000</b>	<b>11'200</b>	<b>22'000</b>	<b>15'400</b>	<b>7'272.00</b>	<b>9'191.54</b>
	Nettoergebnis		4'800		6'600	1'919.54	
3637.24	Beihilfen	10'000		10'000		7'272.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	6'000		12'000			
4631.00	Staatsbeiträge		11'200		15'400		581.24
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						8'610.30

## Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>53'000</b>	<b>3'750</b>	<b>76'000</b>	<b>4'200</b>	<b>68'683.25</b>	<b>13'924.10</b>
	Nettoergebnis		49'250		71'800		54'759.15
3637.30	SHE CH-Staatsangehörige ohne Kostenersatz	33'000		51'000		51'343.90	
3637.34	SHE ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	20'000		25'000		17'339.35	
4631.00	Staatsbeiträge		1'800		3'000		2'281.85
4637.30	Rückerst. Dritter CH Staatsangeh. ohne Kostenersatz		1'200		1'200		11'642.25
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		750				
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>73'500</b>	<b>56'700</b>	<b>65'800</b>	<b>56'200</b>	<b>57'143.65</b>	<b>59'859.92</b>
	Nettoergebnis		16'800		9'600	2'716.27	
3110	Anschaffung Tisch					488.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000				12'318.00	
3130.02	Dienstleistungen Dritter für Integrationsmassnahmen	500					
3637.00	Beiträge an Asylbewerber	58'000		65'800		39'537.65	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					350.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					2'450.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten					2'000.00	
4260.00	Rückerstattungen/Kostenbetlg. Dritter						2'226.35
4631.00	Beiträge des Kantons		56'700		56'200		57'633.57
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, Übriges</b>	<b>49'000</b>	<b>300</b>	<b>38'000</b>	<b>300</b>	<b>37'499.05</b>	<b>438.00</b>
	Nettoergebnis		48'700		37'700		37'061.05
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder			1'000			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					17.95	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	43'000		31'000		31'481.10	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	6'000		6'000		6'000.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		300		300		438.00

Einzelkonten nach Funktionen		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>403'900</b>	<b>264'900</b>	<b>421'700</b>	<b>234'900</b>	<b>399'422.55</b>	<b>207'649.89</b>
	Nettoergebnis		139'000		186'800		191'772.66
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>344'000</b>	<b>264'900</b>	<b>360'200</b>	<b>234'900</b>	<b>347'429.55</b>	<b>207'649.89</b>
	Nettoergebnis		79'100		125'300		139'779.66
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen, übrige</b>	<b>30'000</b>	<b>30'000</b>	<b>30'000</b>	<b>30'000</b>	<b>17'706.63</b>	<b>27'623.66</b>
	Nettoergebnis					9'917.03	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'000		30'000		17'706.63	
4611.00	Rückerstattungen des Kantons		30'000		30'000		27'623.66
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>308'600</b>	<b>234'900</b>	<b>327'400</b>	<b>204'900</b>	<b>323'398.27</b>	<b>180'026.23</b>
	Nettoergebnis		73'700		122'500		143'372.04
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	146'000		109'000		108'100.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'000		8'500		8'517.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'100		15'300		15'438.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpflichtvers.	1'500		1'500		1'484.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000					
3099.00	Übriger Personalaufwand	700		600		723.70	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		7'500		13'369.11	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100			
3111.10	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'000		11'400		9'400.00	
3111.20	Anschaffung Werkzeug und Werkgeschirr	800		800			
3120.00	Ver- und Entsorgung von Liegenschaften VV	800		500		931.70	
3120.02	Strom für Strassenbeleuchtungen	1'400		5'000		1'308.40	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	6'000		20'000		6'019.55	
3132.00	Honorare externes Fachpersonal			42'000		39'648.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500		3'500		3'472.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	600		800		561.50	
3141.10	Winterdienst	13'000		12'000		13'008.30	
3141.20	Strassenreinigung	3'400		2'500		3'381.80	
3141.30	Strassenbel. und Strassensignale	3'000		2'500		4'160.25	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	1'000		3'000			

## Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.50	Übrige Unterhaltskosten					21'012.40	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		7'553.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'600		4'500		6'626.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		500			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	50'300		50'500		40'689.44	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	17'300		20'100		17'248.73	
3320.90	Ordentl. Abschreibungen Immaterielle Ausg. Allg. HH	300		300		341.64	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten					400.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000		7'700		17'082.35
4611.00	Rückerstattungen des Kantons		1'400		1'400		1'417.25
4631.00	Staatsbeiträge		68'500		42'800		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		15'400		15'400		17'880.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		137'600		137'600		143'646.63
<b>6190</b>	<b>Magazin Schneggi</b>	<b>5'400</b>		<b>2'800</b>		<b>6'324.65</b>	
	Nettoergebnis		5'400		2'800		6'324.65
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		100			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000		2'000		6'064.85	
3130.01	Dienstleistungen Dritter					44.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		700		214.90	
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>59'900</b>		<b>61'500</b>		<b>51'993.00</b>	
	Nettoergebnis		59'900		61'500		51'993.00
<b>6210</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>14'900</b>		<b>14'200</b>		<b>14'074.00</b>	
	Nettoergebnis		14'900		14'200		14'074.00
3634.00	Beiträge an BIF	14'900		14'200		14'074.00	

## Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
<b>6220</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>45'000</b>		<b>47'300</b>		<b>37'919.00</b>	
	Nettoergebnis		45'000		47'300		37'919.00
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	45'000		47'300		48'545.00	
3634.02	Beiträge ZVV COVID-19					-10'626.00	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>334'600</b>	<b>286'000</b>	<b>357'200</b>	<b>308'600</b>	<b>442'261.47</b>	<b>387'841.31</b>
	Nettoergebnis		48'600		48'600		54'420.16
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>123'700</b>	<b>113'400</b>	<b>119'600</b>	<b>108'600</b>	<b>111'299.69</b>	<b>96'255.09</b>
	Nettoergebnis		10'300		11'000		15'044.60
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung (allgemein)</b>	<b>10'300</b>		<b>11'000</b>		<b>15'044.60</b>	
	Nettoergebnis		10'300		11'000		15'044.60
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'800		8'500		7'864.60	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500		500		897.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		6'282.50	
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>113'400</b>	<b>113'400</b>	<b>108'600</b>	<b>108'600</b>	<b>96'255.09</b>	<b>96'255.09</b>
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	200		200			
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		200		441.55	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	600		400		2'242.80	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500		500		827.80	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'000		10'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'100		500		1'036.85	
3120.01	Energie Pumpanlagen	4'300		6'000		4'256.60	
3120.02	Übrige Ver- und Entsorgung	1'000		1'000		1'955.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'200		4'000		6'218.25	
3130.02	Vermessung des Leitungskatasters	2'000		6'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		76.50	
3143.01	Unterhalt Reservoire, Pumpstationen, Quellfassungen	3'100		5'000		3'056.10	
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	9'000		4'000		9'074.30	

## Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		3'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	19'100		27'200		15'057.07	
3301.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			5'000			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anl.	6'600		7'400		6'598.20	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierungen im EK	28'700				15'463.02	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'500		2'500		3'105.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'000		20'000		21'735.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	3'000		3'600		3'110.65	
4240.01	Wasserabgabe an Private		48'000		40'000		35'695.30
4240.02	Wasserabgabe an Industrie und Gewerbe		10'500		10'000		10'945.60
4240.04	Wasserabgabe an öffentliche Bauten und Einrichtungen		7'700		8'000		7'672.80
4240.06	Erlös Grundgebühren		42'000		37'000		36'775.74
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				8'500		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'400		2'400		2'448.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		2'800		2'700		2'717.65
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>102'700</b>	<b>97'800</b>	<b>129'500</b>	<b>124'700</b>	<b>224'256.15</b>	<b>219'063.15</b>
	Nettoergebnis		4'900		4'800		5'193.00
<b>7200</b>	<b>Abwasserbeseitigung (allgemein)</b>	<b>4'900</b>		<b>4'800</b>		<b>5'193.00</b>	
	Nettoergebnis		4'900		4'800		5'193.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300		200		227.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200		213.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'500		2'500		2'512.25	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	200		200		280.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'700		1'700		1'960.00	

## Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>97'800</b>	<b>97'800</b>	<b>124'700</b>	<b>124'700</b>	<b>219'063.15</b>	<b>219'063.15</b>
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	100		100			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	500		10'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500		250		5'968.25	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	200		150		111.60	
3130.02	Vermessung des Leitungskatasters	1'500		9'000		1'340.75	
3137.00	Steuern und Abgaben	4'200		4'100		4'140.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000		40'000		4'095.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	300				60.36	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen	4'000					
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	40'400				176'853.84	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	31'700		21'900		21'389.10	
3660.20	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge GDE & ZV			16'700			
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibung der Investitionsbeiträge			16'300			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300		300		145.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		1'015.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	100		2'900		2'944.25	
4240.01	Benützungsgebühren		48'000		46'000		45'735.00
4240.02	Erträge aus Dienstleistungen		3'000				6'334.75
4240.06	Erlös Grundgebühren		42'000		37'000		36'057.35
4450.00	Erträge aus Darlehen						3'004.80
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				38'300		
4690.00	Übriger Transferertrag / Vereinnahmung Restbetrag ARA Fischbach-Glatt						124'516.10
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		4'800		3'400		3'415.15
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>76'300</b>	<b>74'700</b>	<b>76'900</b>	<b>75'300</b>	<b>73'906.97</b>	<b>72'353.07</b>
	Nettoergebnis		1'600		1'600		1'553.90
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft (allgemein)</b>	<b>2'100</b>	<b>500</b>	<b>1'600</b>		<b>2'125.90</b>	<b>572.00</b>
	Nettoergebnis		1'600		1'600		1'553.90
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'100		1'600		2'125.90	

## Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500				572.00
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	<b>74'200</b>	<b>74'200</b>	<b>75'300</b>	<b>75'300</b>	<b>71'781.07</b>	<b>71'781.07</b>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	200		300			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		300		449.50	
3130.01	Allg. Verwaltungskosten	200		300			
3130.02	Abfuhrkosten Kehricht	24'500		23'000		24'243.00	
3130.03	Verbrennungskosten Kehricht	15'500		15'000		15'393.10	
3130.04	Grünabfuhr	4'500		4'500		4'481.55	
3130.05	Entsorgungskosten Wertstoffe	8'000		10'000		7'196.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		38.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			1'100			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'600		1'600		1'579.52	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'000		2'000		2'042.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000		15'000		14'297.50	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	100		100		59.25	
4240.01	Kehrichtabfuhrgebühren IGKSG		14'500		14'000		14'492.80
4240.02	Grundgebühren		30'000		30'000		30'040.00
4240.03	Erträge Kehricht		13'000		13'000		12'766.70
4240.04	Erträge Grünabfuhr		3'500		3'500		3'534.50
4240.05	Erträge Wertstoffe		3'800		4'000		3'863.80
4290.00	Übrige Entgelte		2'400		2'400		2'400.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		6'300		7'700		4'010.97
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		700		700		672.30
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>6'700</b>		<b>5'700</b>		<b>3'247.81</b>	
	Nettoergebnis		6'700		5'700		3'247.81
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>6'700</b>		<b>5'700</b>		<b>3'247.81</b>	
	Nettoergebnis		6'700		5'700		3'247.81
3142.00	Unterhalt Wasserbau	2'500		2'500			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	4'200		3'200		3'247.81	

## Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b> Nettoergebnis			<b>6'500</b>		6'500	
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b> Nettoergebnis			<b>6'500</b>		6'500	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder			500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			6'000			
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b> Nettoergebnis	<b>19'300</b>	<b>100</b> 19'200	<b>18'200</b>		<b>19'612.20</b>	<b>170.00</b> 19'442.20
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b> Nettoergebnis	<b>16'300</b>	<b>100</b> 16'200	<b>18'200</b>		<b>19'612.20</b>	<b>170.00</b> 19'442.20
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200		4'400		1'128.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'200				2'220.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	100				39.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		2'000		6'226.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000		4'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	100		100		117.25	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'000		1'000		1'235.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'700		6'700		8'645.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100				170.00
<b>7790</b>	<b>Umweltschutz, Übriges</b> Nettoergebnis	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'000					
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b> Nettoergebnis	<b>5'900</b>	<b>5'900</b>	<b>800</b>		<b>9'938.65</b>	<b>9'938.65</b>

## Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>5'900</b>		<b>800</b>		<b>9'938.65</b>	
	Nettoergebnis		5'900		800		9'938.65
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	100		100			
3130.02	Vermessung Raumplanung					6'000.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immat. Anlagen	5'000					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	800		700		838.65	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					387.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					2'712.50	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>61'000</b>	<b>65'000</b>	<b>61'800</b>	<b>49'000</b>	<b>33'751.13</b>	<b>64'379.07</b>
	Nettoergebnis	4'000			12'800	30'627.94	
<b>8140</b>	<b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>1'100</b>		<b>1'100</b>		<b>1'400.00</b>	
	Nettoergebnis		1'100		1'100		1'400.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	100		100			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		1'000		1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					400.00	
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>54'100</b>	<b>9'000</b>	<b>54'900</b>		<b>27'327.48</b>	<b>7'953.02</b>
	Nettoergebnis		45'100		54'900		19'374.46
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b>	<b>53'800</b>	<b>9'000</b>	<b>54'600</b>		<b>27'015.57</b>	<b>7'953.02</b>
	Nettoergebnis		44'800		54'600		19'062.55
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	200		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200				348.35	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	700		800		697.10	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	12'000		15'000		11'119.45	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'400		2'400		2'400.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			300		272.68	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			12'200		12'177.99	

## Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			23'400			
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	12'500					
3612.02	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'400					
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	15'600					
3632.02	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	7'800					
4260.05	Übrige Rückerstattungen Dritter		2'000				2'333.02
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		5'000				
4631.00	Staatsbeiträge		2'000				5'620.00
<b>8205</b>	<b>Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen</b>	<b>300</b>		<b>300</b>		<b>311.91</b>	
	Nettoergebnis		300		300		311.91
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	300		300		311.91	
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>3'600</b>	<b>4'000</b>	<b>3'600</b>	<b>4'000</b>	<b>3'636.70</b>	<b>4'032.60</b>
	Nettoergebnis	400		400		395.90	
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>3'600</b>	<b>4'000</b>	<b>3'600</b>	<b>4'000</b>	<b>3'636.70</b>	<b>4'032.60</b>
	Nettoergebnis	400		400		395.90	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'100		3'100		3'125.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		511.10	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		4'000		4'000		4'032.60
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>2'200</b>	<b>1'500</b>	<b>2'200</b>	<b>1'500</b>	<b>1'386.95</b>	<b>1'282.35</b>
	Nettoergebnis		700		700		104.60

## Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	<b>2'200</b>	<b>1'500</b>	<b>2'200</b>	<b>1'500</b>	<b>1'386.95</b>	<b>1'282.35</b>
	Nettoergebnis		700		700		104.60
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	400		400		481.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'600			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	600				705.70	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	200		200		200.00	
4390.00	Übriger Ertrag		1'500		1'500		1'282.35
<b>86</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>40'500</b>		<b>33'500</b>		<b>41'220.10</b>
	Nettoergebnis	40'500		33'500		41'220.10	
<b>8600</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>40'500</b>		<b>33'500</b>		<b>41'220.10</b>
	Nettoergebnis	40'500		33'500		41'220.10	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		40'500		33'500		41'220.10
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>		<b>10'000</b>		<b>10'000</b>		<b>9'891.00</b>
	Nettoergebnis	10'000		10'000		9'891.00	
<b>8710</b>	<b>Elektrizität (allgemein)</b>		<b>10'000</b>		<b>10'000</b>		<b>9'891.00</b>
	Nettoergebnis	10'000		10'000		9'891.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		10'000		10'000		9'891.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>405'350</b>	<b>1'804'900</b>	<b>361'400</b>	<b>1'745'000</b>	<b>299'244.40</b>	<b>1'772'257.92</b>
	Nettoergebnis	1'399'550		1'383'600		1'473'013.52	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>800</b>	<b>920'500</b>	<b>500</b>	<b>765'600</b>	<b>1'055.10</b>	<b>620'962.60</b>
	Nettoergebnis	919'700		765'100		619'907.50	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>200</b>	<b>696'900</b>		<b>662'000</b>	<b>275.10</b>	<b>617'372.60</b>
	Nettoergebnis	696'700		662'000		617'097.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200				275.10	

## Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		506'000		519'600		453'528.35
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		55'000		22'000		48'618.20
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		1'000		1'000		
4000.40	Aktive STAUSS Einkommenssteuern nat. Personen		500		4'000		1'385.30
4000.50	Passive STAUSS Einkommenssteuern nat. Personen (-)		-18'000		-14'000		-37'621.35
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen (-)		-500		-300		-445.25
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		106'000		92'800		82'308.25
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		3'500		6'700		27'414.80
4001.40	Aktive STAUSS Vermögenssteuern nat. Personen		-500				715.10
4001.50	Passive STAUSS Vermögenssteuern nat. Personen (-)		-500		-500		-1'093.10
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		25'000		11'500		28'801.55
4008.00	Personalsteuern		8'600		8'800		9'067.80
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		5'500		5'700		2'056.30
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		2'800		1'000		1'567.45
4010.40	Aktive STAUSS Gewinnsteuern juristische Personen		1'000		2'000		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'200		1'200		1'105.20
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		200		300		-36.00
4011.40	Aktive STAUSS Kapitalsteuern juristische Personen		100		200		
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>600</b>	<b>223'600</b>	<b>500</b>	<b>103'600</b>	<b>780.00</b>	<b>3'590.00</b>
	Nettoergebnis	223'000		103'100		2'810.00	
3611.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	600		500		780.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		220'000		100'000		
4033.00	Hundesteuern		3'600		3'600		3'590.00
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>111'600</b>	<b>177'000</b>	<b>134'000</b>	<b>214'000</b>	<b>54'150.95</b>	<b>82'000.00</b>
	Nettoergebnis	65'400		80'000		27'849.05	

## Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>111'600</b>	<b>177'000</b>	<b>134'000</b>	<b>214'000</b>	<b>54'150.95</b>	<b>82'000.00</b>
	Nettoergebnis	65'400		80'000		27'849.05	
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	111'600		134'000		54'150.95	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		177'000		214'000		82'000.00
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>284'350</b>	<b>662'600</b>	<b>218'300</b>	<b>610'400</b>	<b>235'125.80</b>	<b>621'559.51</b>
	Nettoergebnis	378'250		392'100		386'433.71	
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>38'000</b>	<b>69'200</b>	<b>40'400</b>	<b>71'600</b>	<b>27'650.20</b>	<b>74'521.36</b>
	Nettoergebnis	31'200		31'200		46'871.16	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1'900		1'500		1'888.78	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	25'000		30'000		17'501.72	
3409.00	Übrige Passivzinsen	900		1'000			
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	800				549.90	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	9'400		7'900		7'709.80	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						1'866.67
4401.02	Zinsen auf Kontokorrenten						33.60
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		1'300				1'318.04
4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV				400		600.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		67'900		71'200		70'703.05
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>4'100</b>	<b>80'000</b>	<b>2'000</b>	<b>72'700</b>	<b>19'383.70</b>	<b>69'640.40</b>
	Nettoergebnis	75'900		70'700		50'256.70	
3111.30	Anschaffung Parkuhren					13'163.10	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	100				180.95	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	2'000				3'921.05	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					10.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					70.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	2'000		2'000		2'038.60	
4430.01	Mietzinse		200				600.00
4430.03	Pachtzinsen		4'800		4'800		4'820.00
4432.00	Parkplatzgebühren: Parkkarten						38'586.20

## Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4432.01	Parkplatzgebühren: Parkkarten		30'000		25'000		4'299.00
4432.02	Parkplatzgebühren: Parkuhr		45'000		40'000		21'335.20
4432.03	Parkplatzgebühren: Fix Parkplätze				2'900		
<b>9631</b>	<b>Haus im Chratz 1</b>	<b>36'900</b>	<b>70'600</b>	<b>26'300</b>	<b>66'400</b>	<b>28'164.72</b>	<b>63'991.35</b>
	Nettoergebnis	33'700		40'100		35'826.63	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'000					
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	7'000		5'000		2'243.90	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	3'600		3'200		5'842.80	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	6'000		5'800		5'901.05	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'300		1'300		1'283.72	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100		100		315.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500		500		2'205.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1'200		1'200		1'200.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	9'200		9'200		9'173.25	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		62'700		59'400		57'849.95
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		7'900		7'000		6'141.40
<b>9632</b>	<b>Haus im Chratz 2</b>	<b>46'100</b>	<b>92'400</b>	<b>34'400</b>	<b>86'400</b>	<b>32'972.98</b>	<b>87'954.60</b>
	Nettoergebnis	46'300		52'000		54'981.62	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	13'500		5'000		3'749.65	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	3'200		3'000		4'963.85	
3431.20	Anschaffung Mobilien	3'000					
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	8'000		8'000		7'457.20	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		1'509.53	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300		300		95.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'100		2'100		665.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1'500		1'500		1'500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	13'000		13'000		13'032.75	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		82'400		77'400		77'472.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		10'000		9'000		10'482.60

## Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9633</b>	<b>Haus Im Chratz 21</b>	<b>24'700</b>	<b>45'900</b>	<b>18'300</b>	<b>44'300</b>	<b>18'809.07</b>	<b>44'994.50</b>
	Nettoergebnis	21'200		26'000		26'185.43	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	5'900		2'000		2'569.70	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	2'500		3'000		3'011.10	
3431.20	Anschaffung Mobilien	3'000					
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	6'500		6'500		6'488.70	
3439.30	Sachversicherungsprämien	600		600		585.57	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100		100		40.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	300		300		280.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	800		800		800.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	5'000		5'000		5'034.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		39'300		36'800		37'032.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		6'600		7'500		7'962.50
<b>9634</b>	<b>Haus Bannstrasse 2 &amp; 4</b>	<b>70'400</b>	<b>164'500</b>	<b>52'400</b>	<b>136'700</b>	<b>49'994.53</b>	<b>158'636.60</b>
	Nettoergebnis	94'100		84'300		108'642.07	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	13'000		5'000		2'573.60	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	4'000		4'000		4'339.10	
3431.20	Anschaffung Mobilien	8'000				1'557.55	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	18'000		16'000		17'780.50	
3439.30	Sachversicherungsprämien	2'000		2'000		1'980.28	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600		600		242.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		5'000		1'697.50	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	2'500		2'500		2'500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	17'300		17'300		17'323.50	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		140'100		117'100		135'732.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		24'400		19'600		22'904.60

## Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9635</b>	<b>Haus Bannstrasse 17</b>	<b>31'350</b>	<b>65'800</b>	<b>22'500</b>	<b>61'600</b>	<b>31'795.80</b>	<b>52'741.85</b>
	Nettoergebnis	34'450		39'100		20'946.05	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	8'000		3'000		10'460.95	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	3'000		2'200		3'619.10	
3431.20	Anschaffung Mobilien	3'000					
3431.30	Unterhalt Mobilien					566.10	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	7'500		7'500		7'414.50	
3439.30	Sachversicherungsprämien	750		700		718.65	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100		100		57.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500		500		402.50	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'100.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	7'500		7'500		7'456.50	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		56'700		52'500		45'665.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		9'100		9'100		7'076.85
<b>9636</b>	<b>Haus Oberburg 20</b>	<b>12'300</b>	<b>32'800</b>	<b>10'800</b>	<b>30'700</b>	<b>14'220.57</b>	<b>30'458.85</b>
	Nettoergebnis	20'500		19'900		16'238.28	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	4'500		3'000		6'254.05	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte					185.20	
3431.30	Unterhalt Mobilien					287.25	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	1'600		1'600		1'542.83	
3439.30	Sachversicherungsprämien	900		900		871.24	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100		100		35.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	400		400		245.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	600		600		600.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	4'200		4'200		4'200.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		30'900		29'700		29'016.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		1'900		1'000		1'442.85

## Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
<b>9637</b>	<b>Tiefgarage Breistel</b>	<b>17'500</b>	<b>41'400</b>	<b>8'500</b>	<b>40'000</b>	<b>9'237.68</b>	<b>38'620.00</b>
	Nettoergebnis	23'900		31'500		29'382.32	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	8'000		1'000		232.65	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	500				449.10	
3431.20	Anschaffung Mobilien	500				430.80	
3439.10	Ver- und Entsorgung	2'000		1'000		2'049.90	
3439.30	Sachversicherungsprämien	600		600		596.48	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	200		200		100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'200		1'200		900.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	800		800		800.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	3'700		3'700		3'678.75	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		41'400		40'000		38'620.00
<b>9638</b>	<b>Parkhof Schneggi</b>	<b>2'800</b>		<b>2'700</b>		<b>2'651.55</b>	
	Nettoergebnis		2'800		2'700		2'651.55
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	2'800		2'700		2'651.55	
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>	<b>200</b>				<b>245.00</b>	
	Nettoergebnis		200				245.00
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	200				245.00	
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>300</b>		<b>200</b>		<b>337.30</b>
	Nettoergebnis	300		200		337.30	
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>300</b>		<b>200</b>		<b>337.30</b>
	Nettoergebnis	300		200		337.30	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		300		200		337.30

## Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>8'600</b>	<b>44'500</b>	<b>8'600</b>	<b>154'800</b>	<b>8'912.55</b>	<b>447'398.51</b>
	Nettoergebnis	35'900		146'200		438'485.96	
<b>9951</b>	<b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>	<b>8'600</b>	<b>8'600</b>	<b>8'600</b>	<b>8'600</b>	<b>8'912.55</b>	<b>8'912.55</b>
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	1'100		1'100		904.70	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	6'000		6'000		7'277.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500		1'500		730.60	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		7'500		7'500		8'007.85
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		1'100		1'100		904.70
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>35'900</b>		<b>146'200</b>		<b>438'485.96</b>
	Nettoergebnis	35'900		146'200		438'485.96	
9001.00	Aufwandüberschuss		35'900		146'200		438'485.96
	<b>Total Aufwand</b>	<b>2'897'350</b>		<b>2'769'600</b>		<b>2'951'215.28</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>2'897'350</b>		<b>2'769'600</b>		<b>2'951'215.28</b>

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

#### Verwaltungsvermögen

Sachbereich	Budget 2024	
1.4120.5440.00	30'000.00	Darlehen an das Alterszentrum Wehntal.
1.7101.5030.39	12'000.00	Leitungsersatz Felsenburg.
1.7101.5030.41	100'000.00	Leitung beim Reservoir Höfli muss zwingend ersetzt werden.
1.7101.5030.42	25'000.00	Leitungsersatz Dielsdorferstrasse.
1.7101.5030.43	250'000.00	Ersatz Löschwasserbehälter.
1.7101.5040.40	50'000.00	Sanierung Res. Kohlägerten.
1.7900.5290.02	30'000.00	Revision Bau- und Zonenordnung

#### Finanzvermögen

Sachbereich	Budget 2024	
1.9638.7040.02	85'000.00	Ausarbeitung Detailprojekt Parkhaus. Krediterweiterung.

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			25'000			
4	GESUNDHEIT	30'000					
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	55'000		55'000		14'008.60	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	597'000		110'000		522'035.60	376'283.95
8	VOLKSWIRTSCHAFT			161'000			
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>682'000</b>		<b>351'000</b>		<b>536'044.20</b>	<b>376'283.95</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>			<b>682'000</b>		<b>351'000</b>		<b>159'760.25</b>
<b>Total</b>		<b>682'000</b>	<b>682'000</b>	<b>351'000</b>	<b>351'000</b>	<b>536'044.20</b>	<b>536'044.20</b>

## Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>			<b>25'000</b>			
	Nettoergebnis				25'000		
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>			<b>25'000</b>			
	Nettoergebnis				25'000		
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>			<b>25'000</b>			
	Nettoergebnis				25'000		
<b>0290</b>	<b>Gemeindehaus Unterburg 32</b>			<b>25'000</b>			
	Nettoergebnis				25'000		
5040.01	Umbau Eingangsbereich			25'000			
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>30'000</b>					
	Nettoergebnis		30'000				
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>30'000</b>					
	Nettoergebnis		30'000				
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>30'000</b>					
	Nettoergebnis		30'000				
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>30'000</b>					
	Nettoergebnis		30'000				
5440.00	Darlehen an Alterszentrum Wehntal	30'000					
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>55'000</b>		<b>55'000</b>		<b>14'008.60</b>	
	Nettoergebnis		55'000		55'000		14'008.60
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>55'000</b>		<b>55'000</b>		<b>14'008.60</b>	
	Nettoergebnis		55'000		55'000		14'008.60

## Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>55'000</b>		<b>55'000</b>		<b>14'008.60</b>	
	Nettoergebnis		55'000		55'000		14'008.60
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>55'000</b>		<b>55'000</b>		<b>14'008.60</b>	
	Nettoergebnis		55'000		55'000		14'008.60
5010.26	Allgemeiner Strassenunterhalt gem. Zustandserfassung	30'000		30'000		14'008.60	
5010.28	Sanierung Wehntalstrasse	25'000					
5290.35	Sanierung Wehntalstrasse, Projekt / Realisierung			25'000			
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>597'000</b>		<b>110'000</b>		<b>522'035.60</b>	<b>376'283.95</b>
	Nettoergebnis		597'000		110'000		145'751.65
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>447'000</b>		<b>100'000</b>		<b>21'235.55</b>	
	Nettoergebnis		447'000		100'000		21'235.55
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>447'000</b>		<b>100'000</b>		<b>21'235.55</b>	
	Nettoergebnis		447'000		100'000		21'235.55
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>447'000</b>		<b>100'000</b>		<b>21'235.55</b>	
	Nettoergebnis		447'000		100'000		21'235.55
5030.39	Leitungersatz Felsenburg	12'000					
5030.40	Leitungersatz Breistelweg Hy 15 - Hy 35	10'000		10'000			
5030.41	Leitungersatz Reservoir Höfli	100'000		50'000			
5030.42	Leitungersatz Dielsdorferstrasse	25'000					
5030.43	Ersatz Löschwasserbehälter	250'000					
5040.40	Sanierung Res. Kohlägerten	50'000		30'000		19'927.00	
5290.37	Überprüfung Schutzzonen			10'000		1'308.55	
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>50'000</b>		<b>10'000</b>		<b>500'800.05</b>	<b>376'283.95</b>
	Nettoergebnis		50'000		10'000		124'516.10

## Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>50'000</b>		<b>10'000</b>		<b>500'800.05</b>	<b>376'283.95</b>
	Nettoergebnis		50'000		10'000		124'516.10
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>50'000</b>		<b>10'000</b>		<b>500'800.05</b>	<b>376'283.95</b>
	Nettoergebnis		50'000		10'000		124'516.10
5030.00	Kanalunterhalt	10'000					
5290.38	Genereller Entwässerungsplan GEP 2.0	40'000		10'000			
5440.00	Darlehen an öff.entlichen Unternehmen					400'640.04	
5540.00	Beteiligung an öffentlichen Unternehmen					100'160.01	
6620.00	Rückzahlung der bisherigen Investitionsbeiträge						376'283.95
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>50'000</b>					
	Nettoergebnis		50'000				
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>50'000</b>					
	Nettoergebnis		50'000				
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>50'000</b>					
	Nettoergebnis		50'000				
5020.01	Sanierung Riedbach (Hirsmühle) inkl. Zufahrt	50'000					
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>50'000</b>					
	Nettoergebnis		50'000				
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>50'000</b>					
	Nettoergebnis		50'000				
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>50'000</b>					
	Nettoergebnis		50'000				
5290.01	Planung allgemein	10'000					
5290.02	Revision Bau- und Zonenordnung	30'000					
5290.03	Bedürfnisabklärung/Strategie/Entwicklungskonzept	10'000					

## Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
8	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b> Nettoergebnis			161'000	161'000		
82	<b>Forstwirtschaft</b> Nettoergebnis			161'000	161'000		
820	<b>Forstwirtschaft</b> Nettoergebnis			161'000	161'000		
8200	<b>Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b> Nettoergebnis			161'000	161'000		
5520.00	Beteiligung am Zweckverband Forstrevier			161'000			
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> Nettoergebnis	682'000	682'000	351'000	351'000	376'283.95 159'760.25	536'044.20
99	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b> Nettoergebnis	682'000	682'000	351'000	351'000	376'283.95 159'760.25	536'044.20
999	<b>Abschluss</b> Nettoergebnis	682'000	682'000	351'000	351'000	376'283.95 159'760.25	536'044.20
9999	<b>Abschluss</b> Nettoergebnis	682'000	682'000	351'000	351'000	376'283.95 159'760.25	536'044.20
5900.00	Passivierte Einnahmen					376'283.95	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		682'000		351'000		536'044.20
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	682'000		351'000		912'328.15	
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>		682'000		351'000		912'328.15

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9638	Parkhof Schneggi	85'000		61'500		24'068.30	
9690	Finanzvermögen, Übriges				112'600		
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>85'000</b>		<b>61'500</b>	<b>112'600</b>	<b>24'068.30</b>	
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>			<b>85'000</b>	<b>51'100</b>			<b>24'068.30</b>
<b>Total</b>		<b>85'000</b>	<b>85'000</b>	<b>112'600</b>	<b>112'600</b>	<b>24'068.30</b>	<b>24'068.30</b>

## Investitionsrechnung FV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>85'000</b>	<b>85'000</b>	<b>174'100</b>	<b>174'100</b>	<b>24'068.30</b>	<b>24'068.30</b>
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>85'000</b>		<b>61'500</b>		<b>24'068.30</b>	
	Nettoergebnis		85'000		61'500		24'068.30
<b>9638</b>	<b>Parkhof Schneggi</b>	<b>85'000</b>		<b>61'500</b>		<b>24'068.30</b>	
	Nettoergebnis		85'000		61'500		24'068.30
7040.02	Parkhof Schneggi	85'000		61'500			
7040.03	Felssicherung Schneggi - Parkhaus					24'068.30	
<b>969</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>				<b>112'600</b>		
	Nettoergebnis			112'600			
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>				<b>112'600</b>		
	Nettoergebnis			112'600			
8060.00	Verkauf von Mobilien				112'600		
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>85'000</b>	<b>112'600</b>	<b>61'500</b>		<b>24'068.30</b>
	Nettoergebnis	85'000			51'100	24'068.30	
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>85'000</b>	<b>112'600</b>	<b>61'500</b>		<b>24'068.30</b>
	Nettoergebnis	85'000			51'100	24'068.30	
7990.00	Abgang Sachanlagen FV			112'600			
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		85'000		61'500		24'068.30
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>85'000</b>		<b>174'100</b>		<b>24'068.30</b>	
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>85'000</b>		<b>174'100</b>		<b>24'068.30</b>

# **Anhang zum Budget**

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>11'100</b>	<b>12'500</b>	<b>11'116.56</b>
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>11'100</b>	<b>12'500</b>	<b>11'116.56</b>
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>11'100</b>	<b>12'500</b>	<b>11'116.56</b>
<b>0290</b>	<b>Gemeindehaus Unterburg 32</b>	<b>11'100</b>	<b>12'500</b>	<b>11'116.56</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'100	11'200	11'116.56
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		1'300	
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>1'100</b>	<b>1'100</b>	<b>1'160.68</b>
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>148.27</b>
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>148.27</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>148.27</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen von Tiefbauten	100	100	148.27
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>1'012.41</b>
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>1'012.41</b>
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>1'012.41</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'000	1'000	1'012.41
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>5'700</b>	<b>6'100</b>	<b>6'107.24</b>
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>5'700</b>	<b>6'100</b>	<b>6'107.24</b>
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>5'700</b>	<b>6'100</b>	<b>6'107.24</b>
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>5'700</b>	<b>6'100</b>	<b>6'107.24</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'700	6'100	6'107.24

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>67'900</b>	<b>70'900</b>	<b>58'279.81</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>67'900</b>	<b>70'900</b>	<b>58'279.81</b>
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>67'900</b>	<b>70'900</b>	<b>58'279.81</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>67'900</b>	<b>70'900</b>	<b>58'279.81</b>
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	50'300	50'500	40'689.44
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	17'300	20'100	17'248.73
3320.90	Ordentl. Abschreibungen Immaterielle Ausg. Allg. HH	300	300	341.64
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>40'900</b>	<b>78'600</b>	<b>26'660.21</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>25'700</b>	<b>39'600</b>	<b>21'655.27</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>25'700</b>	<b>39'600</b>	<b>21'655.27</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>25'700</b>	<b>39'600</b>	<b>21'655.27</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	19'100	27'200	15'057.07
3301.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		5'000	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anl.	6'600	7'400	6'598.20
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>4'300</b>	<b>33'000</b>	<b>60.36</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>4'300</b>	<b>33'000</b>	<b>60.36</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>4'300</b>	<b>33'000</b>	<b>60.36</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	300		60.36
3320.90	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen	4'000		
3660.20	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge GDE & ZV		16'700	
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibung der Investitionsbeiträge		16'300	
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>1'600</b>	<b>2'700</b>	<b>1'579.52</b>
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>1'600</b>	<b>2'700</b>	<b>1'579.52</b>

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'600</b>	<b>2'700</b>	<b>1'579.52</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV		1'100	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'600	1'600	1'579.52
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>4'200</b>	<b>3'200</b>	<b>3'247.81</b>
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>4'200</b>	<b>3'200</b>	<b>3'247.81</b>
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>4'200</b>	<b>3'200</b>	<b>3'247.81</b>
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	4'200	3'200	3'247.81
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>117.25</b>
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>117.25</b>
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>117.25</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	100	100	117.25
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>5'000</b>		
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>5'000</b>		
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>5'000</b>		
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immat. Anlagen	5'000		
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>300</b>	<b>12'800</b>	<b>12'762.58</b>
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>300</b>	<b>12'800</b>	<b>12'762.58</b>
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>300</b>	<b>12'800</b>	<b>12'762.58</b>
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b>		<b>12'500</b>	<b>12'450.67</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV		300	272.68
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		12'200	12'177.99

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
8205	<b>Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen</b>	300	300	311.91
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	300	300	311.91
<b>Total</b>		<b>127'000</b>	<b>182'000</b>	<b>116'087.08</b>
33xx	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	127'000	149'000	116'087.08
364x	Wertberichtigungen Darlehen			
365x	Wertberichtigungen Beteiligungen			
366x	Abschreibungen Investitionsbeiträge		33'000	
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>		<b>127'000</b>	<b>182'000</b>	<b>116'087.08</b>

**Anhang****Finanzkennzahlen**

	<b>Budget 2024</b>	Budget 2023	Rechnung 2022	Richtwerte
Anzahl Einwohner	466	465	465	
Steuerfuss	41%	41%	36%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	1'328	1'332	1'202	
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>22%</b>	-7%	-88%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>1%</b>	1%	1%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	-	-	-317%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschulden abzutragen.				
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	-	-	-4'209	< 0 CHF Nettovermögen 1 - 1000 CHF geringe Verschuldung 1001 - 2500 CHF mittlere Verschuldung 2501 - 5000 CHF hohe Verschuldung > 5000 CHF sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				