



Politische Gemeinde Dällikon
8108 Dällikon

Budget 2024

Ablieferung an Gemeinderat	5. September 2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat	3. Oktober 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	6. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	10. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Bericht des Gemeinderates	4+5
2 Anträge und Beschlüsse	6-9
Budget	10
3 Steuerertrag und Steuerfuss	11
4 Finanzierung	12+13
5 Haushaltsgleichgewicht	14+15
6 Erfolgsrechnung	16
7 Investitionsrechnungen	17+18
Budget - Details	19
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	20-25
9 Erfolgsrechnung	26-52
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	53+54
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	55-60
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	61+62
Anhang zum Budget	63
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	64+65
14 Finanzkennzahlen	66+67

Kontakt

Gemeindeverwaltung Dällikon

Schulstrasse 5

8108 Dällikon

Finanzvorsteher

René Bitterli

Leiterin Finanzen

Nicole Röthlisberger

Telefon

044 847 19 22

E-Mail

nicole.roethlisberger@daellikon.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderates

Wirtschaftliche Lage der Gemeinde Dällikon und ihre mutmassliche Entwicklung

Die Jahresrechnung 2022 schloss mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 1'991'396.79 ab, wobei im Budget 2022 ein Ertragsüberschuss von Fr. 32'700.-- vorgesehen war. Bei den Grundsteuern konnte ein hoher Mehrertrag von rd. 1,8 Mio. erzielt werden. Der wesentlich höhere Ertragsüberschuss gegenüber dem Budget ist abermals das Ergebnis von erheblich geringeren Aufwandüberschüssen bei den Funktionen Allgemeine Verwaltung, Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Umweltschutz und Raumordnung sowie den bereits erwähnten beträchtlich höheren Grundsteuererträgen.

Die Budgetvorgaben konnten grösstenteils eingehalten werden. Per Rechnungsabschluss belief sich der Einfache Staatssteuerertrag auf Fr. 10'003'198.95, womit das Ergebnis bei den Steuereinnahmen der ordentlichen Steuern tiefere Erträge als budgetiert ausweist.

Das Gemeindeamt des Kantons Zürich geht in der Orientierung zum Budget 2024 davon aus, dass bei den natürlichen Personen der aktuelle Stand der Steuererträge 2023 übernommen werden kann. Diesem Vorschlag ist der Gemeinderat Dällikon bei der Budgetierung gefolgt und hat deshalb den einfachen Staatssteuerertrag für das Rechnungsjahr 2024 auf 10,6 Mio. (Vorjahr 11,0 Mio.) festgelegt.

Die budgetierten Ausgaben und Einnahmen für das Jahr 2024 bewegen sich in den meisten Funktionen im Rahmen des Vorjahres. Auf der Ausgabenseite steigen die Kosten insbesondere bei der Bildung, einerseits wegen steigenden Schülerzahlen, aber auch aufgrund erhöhter Abschreibungswerte für den Schultrakt Leepünt 4. Im Weiteren ist bei der Sozialen Sicherheit ein erhöhter Aufwand zu erwarten. Es ist allerdings schwierig zu beurteilen in welchem Umfang und über welchen Zeitraum. Auf der Einnahmenseite ist im Bereich Finanzen und Steuern mit höheren Erträgen zu rechnen. Dies wiederum vor allem wegen wesentlich höheren Einnahmen bei den Grundstückgewinnsteuern.

Die Auswirkungen der angekündigten Kostensteigerung bei den Lebenshaltungskosten, der allgemeinen Teuerung und der Inflation sowie der Nachwirkungen der Coronavirus-Pandemie auf den Gemeindehaushalt für das nächste Jahr abzuschätzen ist sehr schwierig. Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung präsentiert sich der Gemeindehaushalt trotz der unsicheren Wirtschaftslage in stabilem Zustand mit einer ausgeglichenen Erfolgsrechnung, hohem Vermögensstand und sehr guter Liquidität.

Mit einer auch in Zukunft konsequenten Überprüfung der anfallenden Kosten und Ausgaben und dank der soliden Vermögenslage können auch weiterhin grössere Investitionen teils aus eigenen Mitteln finanziert und für den Finanzhaushalt gut tragbar getätigt werden.

Die Strategie eines ausgeglichenen Gemeindehaushaltes mit stabilem Steuerfuss wird weiterverfolgt. Mit einer weiteren Einlage in die finanzpolitische Reserve wird für kommende Jahre vorgesorgt und der Handlungsspielraum des Budgetorgans erweitert.

Stand der Aufgabenerfüllung

Die Gemeinde Dällikon erfüllt die gesetzlich festgelegten Aufgaben. Die Infrastruktur für die Funktionen Bildung und allgemeine Verwaltung sowie die der Versorgung dienenden Anlagen wird laufend überprüft und wo nötig ausgebaut oder im Wert gehalten.

Ein Teil der Aufgaben werden in gut funktionierenden Zweckverbänden und öffentlich-rechtlichen Zusammenschlüssen sowie mit Anschlussverträgen mit anderen Gemeinwesen erfüllt: Feuerwehr, Spitex, Abwasserreinigung, Zivilschutz, Forstdienst, Soziale Dienste (Kinder- und Erwachsenenschutz), Jugendsekretariat, Zivilstandsamt, Gemeindeammann- und Betreibungsamt.

Begründungen zu erheblichen Abweichungen gegenüber Vorjahresrechnung (2022)

Auf den Seiten 27 bis 52 sind einerseits die Abweichungen gegenüber der Vorjahresrechnung 2022 detailliert dargestellt. Zudem sind unter "kurz und bündig" die Abweichungen gegenüber dem Vorjahresbudget 2023 zusammengefasst.

Begründung des Antrags zum Steuerfuss

Bei einer stabilen Vermögenslage auf der einen Seite und bevorstehenden Infrastruktur-Investitionen auf der anderen Seite soll der Steuerfuss für die Politische Gemeinde Dällikon bei 86% belassen werden.

Antrag des Gemeinderates

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	27'612'100.00
	Gesamtertrag	Fr.	27'660'700.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	48'600.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	5'414'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	120'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	5'294'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)			10'600'000.00
Steuerfuss			86%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	9'067'400.00
	Steuerertrag bei 86%	Fr.	9'116'000.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	48'600.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 86 % (Vorjahr 86 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8108 Dällikon, 3. Oktober 2023
Gemeinderat Dällikon


René Bitterli


Ruedi Bräm

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Dällikon in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 3. Oktober 2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	27'612'100.00
	Gesamtertrag	Fr.	27'660'700.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	48'600.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	5'414'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	120'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	5'294'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Dällikon finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen des Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Dällikon entsprechend dem Antrag des Gemeinderates zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)			10'600'000.00
Steuerfuss			86%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	9'067'400.00
	Steuerertrag bei 86%	Fr.	9'116'000.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	48'600.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

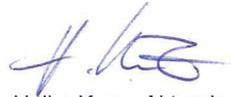
Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 gemäss Antrag des Gemeinderates auf 86% (Vorjahr 86%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8108 Dällikon, 10.10.2023

Rechnungsprüfungskommission Dällikon



Heinz Suter, Präsident



Heike Kunz, Aktuarin

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	27'612'100.00
	Gesamtertrag	Fr.	27'660'700.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	48'600.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	5'414'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	120'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	5'294'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	10'600'000.00	
Steuerfuss		86%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	9'067'400.00
	Steuerertrag bei 86%	Fr.	9'116'000.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	48'600.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Dällikon für das Jahr 2023 wird auf 86 % (Vorjahr 86 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8108 Dällikon, 5. Dezember 2023
Namens der Gemeindeversammlung Dällikon

René Bitterli

Ruedi Bräm

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		27'612'100.00	25'022'000.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		18'544'700.00	15'660'500.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-9'067'400.00	-9'361'500.00
	Budget 2024	Budget 2023	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	10'600'000.00	11'000'000.00	
Steuerfuss	86%	86%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	6'199'000.00	6'433'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	730'000.00	757'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	2'005'000.00	2'176'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	182'000.00	94'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	9'116'000.00	9'460'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		9'116'000.00	9'460'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung			
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		48'600.00	98'500.00

Finanzierung

Budget 2024

	Total Gemeindehaushalt Budget	Allgemeiner Haushalt Budget	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget
Ertragsüberschuss	48'600	48'600	-
Aufwandüberschuss	0	0	-
Betriebsgewinn	-	-	240'700
Betriebsverluste	-	-	-120'700
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	946'700	846'500	100'200
Ertrag aus Auflösung IR-Beiträge und Aufwertungen	0	0	0
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	240'700	0	0
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-120'700	0	0
Einlagen in das Eigenkapital	500'000	500'000	0
Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	1'615'300	1'395'100	220'200
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-5'294'000	-3'893'000	-1'401'000
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-3'678'700	-2'497'900	-1'180'800
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	31	36	16

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

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

*über 100 %sehr gut
80 - 100 %gut
50 - 80 %genügend
0 - 50 %ungenügend
< 0 %sehr schlecht*

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe

Budget 2024

RE_Finanzierungsübersicht_EWB

	Eigenwirtschaftsbetriebe		Wasserwerk Rechnung	Budget	Abwasserbeseitigung		Rechnung	Abfallentsorgung	
	Rechnung	Budget			Rechnung	Budget		Rechnung	Budget
Betriebsgewinn	0.00	240'700	0	227'600	0.00	0	0.00	13'100	
Betriebsverluste	0.00	-120'700	0	-57'000	0.00	-59'500	0.00	-4'200	
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	0.00	100'200	0	57'000	0.00	39'000	0.00	4'200	
Ertrag aus Auflösung IR-Beiträge und Aufwertungen	0.00	0	0	0	0.00	0	0.00	0	
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-	-	-	-	-	-	-	-	
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-	-	-	-	-	-	-	-	
Einlagen in das Eigenkapital	-	-	-	-	-	-	-	-	
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-	-	-	-	-	-	-	-	
Selbstfinanzierung	0.00	220'200	0	227'600	0.00	-20'500	0.00	13'100	
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	-1'401'000	0	-702'000	0.00	-699'000	0.00	0	
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	0.00	-1'180'800	0	-474'400	0.00	-719'500	0.00	13'100	
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	0.00	16	0	32	0.00	-3	0.00	0	

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	48'600.00
---------------------------------------	---	------------------

Budget 2024

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 31.12.2023	58'779'820.88
./. Fremdkapital per 31.12.2023	12'600'411.80
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2023	46'179'409.08

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	46'179'409.08
---	----------------------

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	846'500.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	273'480.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	1'119'980.00
---	---------------------

Einlagen in Vorfinanzierungen	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	500'000.00

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
78%	80%	81%	80%	80%	81%					80%

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
0%	0%	0%	0%	0%	0%					0%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
1%	6%	9%	2%	9%	18%					7%

Erfolgsrechnung

Budget 2024

Gestufteter Erfolgsausweis

BU ER Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	4'865'000	4'323'400	4'179'060.25
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'575'400	5'258'600	4'458'116.01
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	941'300	781'300	616'844.66
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	245'700	310'200	501'348.40
36	Transferaufwand	14'164'000	12'535'100	13'029'341.03
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	25'791'400	23'208'600	22'784'710.35
40	Fiskalertrag	11'798'700	12'097'600	12'494'865.96
41	Regalien und Konzessionen	0	0	5'619.75
42	Entgelte	3'708'000	3'397'000	3'759'490.99
43	Verschiedene Erträge	0	0	600.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	120'700	62'200	6'158.00
46	Transferertrag	8'592'000	6'157'900	6'665'315.09
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	24'219'400	21'714'700	22'932'049.79
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'572'000	-1'493'900	147'339.44
34	Finanzaufwand	67'600	94'800	48'745.85
44	Finanzertrag	2'188'200	2'187'200	2'022'803.20
	Ergebnis aus Finanzierung	2'120'600	2'092'400	1'974'057.35
	Operatives Ergebnis	548'600	598'500	2'121'396.79
38	Ausserordentlicher Aufwand	500'000	500'000	130'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-500'000	-500'000	-130'000.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	48'600	98'500	1'991'396.79
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'253'100	1'218'600	1'218'144.24
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'253'100	1'218'600	1'218'144.24

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Budget 2024

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen

BU IR VV Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen	4'942'000	1'036'000	372'174.35
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	472'000	1'281'000	106'368.85
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	5'414'000	2'317'000	478'543.20
	Investitionseinnahmen			
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-120'000	-120'000	-400'283.05
64	Rückzahlungen von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlungen eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	-120'000	-120'000	-400'283.05
	Investitionen im Verwaltungsvermögen			
	Total Investitionsausgaben	5'414'000	2'317'000	478'543.20
	Total Investitionseinnahmen	-120'000	-120'000	-400'283.05
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-5'294'000	-2'197'000	-78'260.15

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Budget 2024

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen

BU IR FV Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Ausgaben für Sachanlagen			
70	Investitionen in Sachanlagen	0	0	91'000.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	217.70
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem VV	0	0	0.00
77	Übertragung realisierter Gewinne Sachanlagen in ER	0	0	0.00
	Total Ausgaben	0	0	91'217.70
	Einnahmen für Sachanlagen			
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	0.00
82	Beiträge und Abgeltungen Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragungen von Sachanlagen ins FV	0	0	0.00
87	Übertragung realisierte Verluste Sachanlagen in ER	0	0	0.00
	Total Einnahmen	0	0	0.00
	Investitionen im Finanzvermögen			
	Total Ausgaben	0	0	91'217.70
	Total Einnahmen	0	0	0.00
	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0	0	-91'217.70

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Abschreibungen

Nach den Bestimmungen von HRM2 werden die Abschreibungen ab 2019 auf den einzelnen Funktionen verbucht. Im Budget sind keine ausserplanmässigen Abschreibungen enthalten.

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 43 vom 23. Mai 2023 0,56 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden:

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

Kommentar zu Begründungen Budgetabweichungen

Jahresrechnung 2022 </> Fr. 10'000.00 bzw. bei Positionen über Fr. 100'000.00 Abweichungen ab 10%

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand steigt gegenüber dem Budgetwert 2023 um 6.75 %. Hauptgründe: Verschiebung Einführung GEVER (elektronische Geschäftsverwaltung) und eine Stellenplanerweiterung.

Konto	Budget 2024	Jahresrechnung 2022	Differenz	
0120.3000.00	215'000.00	187'160.60	-27'839.40	Anstieg aufgrund der hohen Teuerung 2023. Dazu umfangreiche Projekte mit Kommissionssitzungen.
0220.3010.00	1'453'000.00	1'225'637.00	-227'363.00	Anstieg aufgrund der hohen Teuerung 2023. Erhöhung Stellenpensum in Präsidial- und Sozialabteilung.
0220.3010.09	0.00	-20'467.20	-20'467.20	Rückerstattungen von KTG-Versicherungen für Personal-Ausfälle; nicht budgetierbar.
0220.3030.00	60'000.00	167'318.90	107'318.90	Aufgrund des schwierigen Arbeitspersonalmarktes 2022 und 2023 kostenaufwändige Springereinsätze. Nur Ungewissheit budgetierbar, aber für 2024 Beruhigung erwartet.
0220.3050.00	88'000.00	77'787.00	-10'213.00	Wert an Erhöhung Lohnsumme (1.0220.3010.00) angepasst.
0220.3130.00	100'100.00	80'337.61	-19'762.39	2022 fiel weniger Rechtsberatungsaufwand an als in Vorjahren. Aufgrund Hochrechnung 2023 wird für 2024 Zunahme erwartet.
0220.3130.01	18'200.00	7'382.90	-10'817.10	Seit 2023 neu Beitrag EGOV-Partner (1.30/EW). Einzelne Beiträge bisher unter 1.0220.3636.00 verbucht.
0220.3133.00	311'500.00	217'829.35	-93'670.65	Verschiebung Installation GEVER auf 2024 (rd. 49'000), Jahreskosten GEVER (rd. 20'000), Update/Lizenz Spidersoft (rd. 6'000), Einführung i-Payment/ Integration TWINT (rd. 10'000). Zudem Kosten im Jahr 2022 abermals sehr tief gehalten.
0220.3636.00	12'100.00	27'869.40	15'769.40	Einzelne Beiträge sind neu unter 1.0220.3130.01 budgetiert.
0220.4210.01	115'000.00	89'886.40	-25'113.60	Es wird davon ausgegangen, dass 2024 wieder höhere Gebühren eingehen, da bereits diverse Grossprojekte angekündigt sind.
0290.3130.00	17'900.00	1'181.50	-16'718.50	Studien/Projektierungen für Photovoltaik-Anlagen an eigenen Liegenschaften geplant, daher höheres Budget.
0290.3140.00	39'600.00	10'958.90	-28'641.10	2024 mehr Unterhalt an unseren Grundstücken, da in Vorjahren wenig gemacht (Spielplatz, Jagdhütte usw.)
0290.3144.00	138'400.00	94'688.60	-43'711.40	Diverse Renovationsarbeiten im 2024 bei Familiengärten (WC-Häuschen, Gartenhaus usw.) geplant.

0290.3300.40	148'000.00	105'127.00	-42'873.00	Höhere Abschreibungen aufgrund Investitionen 2023 und 2024.
0290.3320.90	15'000.00	0.00	-15'000.00	Abschreibungen wegen neuer Investition (Projektierung KNL).

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand steigt gegenüber dem Budgetwert 2023 um 5.47 %. Hauptgründe: Höhere Kostenanteile der Gemeinde Dällikon an den Zweckverbänden Sozialdienste Bezirk Dielsdorf und Feuerwehr Buchs-Dällikon.

Konto	Budget 2024	Jahresrechnung 2022	Differenz	
1110.3130.00	55'000.00	43'652.75	-11'347.25	Mehraufwand Sicherheitsdienst für Kontrollen in Industrie, auf Friedhofparkplatz, Schulareal und Elterntaxi.
1400.3130.00	33'000.00	9'244.05	-23'755.95	Es ist mit höheren Nachführungskosten im ÖREB zu rechnen.
1400.3612.00	331'000.00	205'458.95	-125'541.05	Kostenanteil Dällikon gem. Budget 2024 des Zweckverbands Sozialdienste Dielsdorf.
1500.3612.00	169'900.00	133'981.50	-35'918.50	Kostenanteil Dällikon gem. Budget 2024 des Zweckverbands Feuerwehr Buchs-Dällikon.

2

Bildung

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand steigt gegenüber dem Budgetwert 2023 um 8.07%. Hauptgründe: Steigende Schülerzahl führt in zahlreichen Bereichen zu Mehrkosten.

Konto	Budget 2024	Jahresrechnung 2022	Differenz	
2110.3020.00	302'500.00	235'320.80	-67'179.20	Aufgr. ISR Setting mehr Deutsch als Zweitsprache (DaZ)-Lehrpersonen und Einsatz der Klassenassistenzen.
2110.3050.00	25'800.00	15'505.60	-10'294.40	Mehr Abzüge wegen mehr Klassenassistenten- und DaZ-Lehrpersonen.
2110.3611.00	775'900.00	670'284.15	-105'615.85	Vikariatskosten wegen Mutterschaftsurlauben mit anschl. unbezahltm Urlaub von zwei DaZ-Lehrpersonen.
2120.3020.01	21'800.00	5'022.50	-16'777.50	Neues Konto für QUIIMS-Personalkosten; wurde früher unter 1.2120.3020.00 geführt.
2120.3050.00	59'900.00	39'395.40	-20'504.60	Mehr Personal nötig aufgrund Eröffnung zusätzlicher 3. Klasse.
2120.3104.00	147'600.00	123'505.95	-24'094.05	Eröffnung einer zusätzlichen 3. Klasse / wegen Einführung Microsoft 365 höhere Lizenzkosten
2120.3110.00	9'500.00	21'537.75	12'037.75	2022 wurde das Lehrzimmer sanft saniert, daher tiefere Kosten in 2024. Keine Anschaffung Churermodell Möbel.
2120.3130.00	50'000.00	38'733.00	-11'267.00	Höhere Kosten wegen Teilnahme am Pilotprojekt Informationssicherheitssoftware.
2120.3171.00	120'600.00	102'609.20	-17'990.80	Aufgrund Corona 2021 weniger Projekte/Schulreisen. Keine Projektwoche im 2023, 2024 Normalisierung.
2120.3611.00	3'017'100.00	2'794'287.60	-222'812.40	Lohnanteil kommunal 20% zuzüglich Teuerung 3,5%. 3 Lehrpersonen zusätzlich.
2120.3612.00	110'600.00	90'997.89	-19'602.11	Kostenanteil Dällikon gem. Budget 2024 Regionale Musikschule Regensdorf.
2170.3110.00	5'500.00	18'134.25	12'634.25	2022 neue Schülerstühle für Leepünt 3 angeschafft; fällt 2024 weg.
2170.3130.00	19'200.00	1'158.90	-18'041.10	Studien/Projektierungen für Photovoltaik-Anlagen (KIGA 3+4, Leepünt 1-3) geplant, daher höheres Budget.
2170.3144.00	345'500.00	249'528.20	-95'971.80	Es wird mit deutlich steigenden Unterhaltskosten gerechnet, da zusätzlich prov. Schulräume erstellt wurden.
2170.4260.00	100'000.00	132'287.30	32'287.30	Durchschnittswerte 2019-2022.
2180.3010.00	253'600.00	148'218.60	-105'381.40	Pensenerhöhung im Hort aufgrund steigender Schülerzahlen, welche den Hort besuchen.
2180.3105.00	93'900.00	40'236.80	-53'663.20	Zunahme Schülerzahlen = Zunahme Hortkinder, daher mehr Lebensmittel nötig.
2180.4260.00	371'700.00	176'788.80	-194'911.20	Anpassung der Hortbeiträge (Erhöhung per 01.08.2022) bedeutet 23% mehr Einnahmen durch Elternbeiträge.
2190.3000.00	86'600.00	98'470.35	11'870.35	Kein Legislaturjahr, daher für 2024 weniger Ausbildungen Schulpflege geplant.
2190.3090.00	25'800.00	5'764.20	-20'035.80	Neu 3er-Schulleitung sowie Kosten für Schulleiterausbildung.
2190.3153.00	0.00	11'678.50	11'678.50	Wird neu unter Konto 1.2191.3153.00 geführt.
2190.3611.00	238'300.00	221'165.40	-17'134.60	Einführung 3er-Schulleitung; Erhöhung Stellenprozente von 140% auf 170%.
2191.3010.00	112'000.00	100'681.30	-11'318.70	Erhöhung Penum Schulverwaltung von 90% auf 95%.
2191.3153.00	24'100.00	2'652.95	-21'447.05	Wurde früher unter Konto 1.2190.3153.00 geführt.

2192.3010.00	147'200.00	95'851.60	-51'348.40	Zusätzliche Sozialpädagogik-Stelle ab 01.08.2023.
2192.3130.00	205'000.00	134'399.15	-70'600.85	Zunahme Kosten Schülertransporte. Zusätzliche externe Schülerinnen/Schüler.
2200.3612.00	575'700.00	343'869.60	-231'830.40	Zunahme Logotherapien aufgrund Zunahme ISR-Settings sowie Zunahme Abklärungen beim Schulpsychologischen Beratungsdienst Dielsdorf aufgrund gestiegener Schülerzahlen.
2200.3631.00	556'400.00	892'318.10	335'918.10	Neu Abrechnung Sonderschulung per Schülerpauschale sowie Spitalschule per Einwohnerpauschale. Vormalig unter Konto 1.2200.3612.00 geführt.
2200.4612.00	0.00	59'145.70	59'145.70	Kein Ertragsüberschuss mehr zu erwarten. Abrechnung HPS Rümliang neu über Schülerpauschale an Kanton.

3

Kultur, Sport und Freizeit Kurz und bündig

Der Nettoaufwand steigt gegenüber dem Budgetwert 2023 um 1.80 %. Hauptgründe: Höhere Unterhalts- und Energiekosten.

Konto	Budget 2024	Jahresrechnung 2022	Differenz	
3290.3010.00	91'500.00	63'684.65	-27'815.35	Im Jahr 2022 wurden das Hallenbad, der Saal und die Turnhallen weniger vermietet, deshalb tiefere Kosten für die Reinigung. Gemäss Hochrechnung 2023 ist für 2024 Normalisierung zu erwarten.
3290.3120.00	80'000.00	65'643.65	-14'356.35	Höhere Energiekosten, da zusätzlicher Schulraum.
3410.3130.00	11'000.00	357.00	-10'643.00	Studien/Projektierung Photovoltaik-Anlagen (MZG) geplant, daher höheres Budget.
3410.3144.00	104'500.00	91'507.75	-12'992.25	Höhere Unterhaltskosten im MZG/Hallenbad erwartet.
3410.3151.00	28'000.00	9'705.70	-18'294.30	Kontrolle Turngeräte 2024 fällig (alle 2 Jahre), deshalb wesentlich höhere Kosten vorgesehen.
3410.4240.00	30'000.00	17'785.50	-12'214.50	Mehr Einnahmen für Benützung Hallenbad, Saal und Turnhallen budgetiert, aufgrund Tendenz im 2023.

4

Gesundheit Kurz und bündig

Der Nettoaufwand steigt gegenüber dem Budgetwert 2023 um 36.57 %. Hauptgründe: Steigender Pflegebedarf und Erhöhung Normdefizit.

Konto	Budget 2024	Jahresrechnung 2022	Differenz	
4125.3632.00	350'000.00	311'799.85	-38'200.15	Erhöhung Normdefizit per 2024 sowie tendenziell steigender Pflegebedarf (GZD/APF).
4125.3634.00	0.00	36'566.80	36'566.80	Zurzeit keine pflegebedürftige Person in öffentlichem Pflegeunternehmen.
4125.3635.00	580'000.00	458'492.70	-121'507.30	Erhöhung Normdefizit per 2024. Steigende Bewohnerzahl/Pflegestufen im Senevita Buchs.
4210.4632.00	80'100.00	142'618.77	62'518.77	Anteil Ertragsüberschuss Dällikon gem. Budget 2024 des Zweckverbands Spitex Buchs-Dällikon.
4215.3632.00	250'000.00	181'221.35	-68'778.65	Erhöhung Normdefizit per 2024 sowie tendenziell steigender Pflegebedarf in privaten Pflegeunternehmen.
4320.3130.00	0.00	19'978.60	19'978.60	Keine Ausgaben mehr im Zusammenhang mit der Coronavirus-Pandemie budgetiert.

5

Soziale Sicherheit Kurz und bündig

Der Nettoaufwand sinkt gegenüber dem Budgetwert 2023 um 1.20 %. Hauptgründe: Erhöhung Staatsbeiträge beim Ertrag, Zunahme Sozialhilfe-Fälle beim Aufwand.

Konto	Budget 2024	Jahresrechnung 2022	Differenz	
5120.3635.10	223'600.00	191'989.05	-31'610.95	Mehr Sozialhilfefälle mit Mehrpersonenhaushalt sowie Korrektur aufgr. KVG-Revision CHF 8'550.00.
5120.4630.00	0.00	89'942.75	89'942.75	Bundesbeitrag neu 0% gem. Leitfaden GDS vom 22.11.2022.
5120.4631.00	155'000.00	73'589.55	-81'410.45	Staatsbeitrag neu 100%. Höhere KVG-Kosten.
5120.4637.10	60'000.00	35'626.05	-24'373.95	Mehr Nachzahlungen Prämienverbilligungen.
5220.3130.00	67'900.00	42'818.00	-25'082.00	Ab 01.01.2024 Leistungsauftrag mit Gemeinde Regensdorf (anstelle SVA Zürich); derzeit 97 Fälle à CHF 700.00
5220.3637.22	70'000.00	51'932.35	-18'067.65	Höhere Krankheitskosten bei Bezüglern von Ergänzungsleistungen.
5220.4631.00	410'900.00	307'369.00	-103'531.00	Erhöhung Staatsbeiträge auf 70% ab 01.01.2022.
5320.3181.28	0.00	27'129.00	27'129.00	Hoher Forderungsverlust im 2022. Nicht vorhersehbar, daher für 2024 nichts budgetiert.
5320.4631.00	795'000.00	588'639.50	-206'360.50	Erhöhung Staatsbeiträge auf 70% ab 01.01.2022 sowie höhere Kosten.
5430.4260.00	30'000.00	54'747.59	24'747.59	Weniger Alimenterückstellungen.
5440.3101.00	15'000.00	0.00	-15'000.00	Neu ab 2024 Einführung von Events und Veranstaltungen für junge Erwachsene (Jugendraum Avenir).
5440.3631.00	450'000.00	373'537.50	-76'462.50	Ab 01.01.2024 Pauschalbeitrag 105.00 pro Einwohner gem. Budget kjz.
5440.3632.00	180'000.00	169'189.00	-10'811.00	Kostenanteil Dällikon gem. Budget kjz.
5440.4631.02	225'000.00	0.00	-225'000.00	Rückforderung Versorgertaxen gem. Orientierungsschreiben Gemeindeamt vom 22.06.2023.
5590.3635.00	25'000.00	13'700.45	-11'299.55	2022 sehr wenig Aufwendungen für Berufsintegration. Für 2024 deutliche Steigerung erwartet.
5720.3637.34	140'000.00	174'211.55	34'211.55	Weniger Fälle ohne Kostenersatz an ausländische Staatsangehörige.
5720.3637.35	75'000.00	39'412.60	-35'587.40	Mehr Fälle mit vollem Kostenersatz an ausländische Staatsangehörige (s. auch Konto 1.5720.4631.35).
5720.4260.00	400'000.00	503'845.01	103'845.01	2024 weniger Abtretungen und Rückerstattungen von Sozialversicherungen erwartet.
5720.4631.31	0.00	11'460.90	11'460.90	Im Jahr 2022 Rückerstattung des Kantons erhalten. Für 2024 wird mit keiner Kostenvergütung gerechnet.
5720.4631.35	75'000.00	39'328.90	-35'671.10	Mehr Fälle mit vollem Kostenersatz an ausländische Staatsangehörige (s. auch Konto 1.5720.3637.35).
5730.3130.00	177'000.00	197'581.80	20'581.80	Kosten 2024 für Asylbetreuung durch AOZ budgetiert aufgrund Tendenz im laufenden Jahr.
5730.3637.40	500'000.00	583'925.05	83'925.05	2022 Integrationskosten höher, da mehr Fälle im Asylwesen.
5730.4260.00	250'000.00	317'537.60	67'537.60	Teiltrückerstattung Integrationskosten vom Kanton. Wegen Mehrauslagen im 2022 höhere Rückerstattung erhalten als ursprünglich erwartet.

6

Verkehr Kurz und bündig

Der Nettoaufwand steigt gegenüber dem Budgetwert 2023 um 1.45 %. Hauptgründe: Höhere Rohstoffpreise und Abschreibungen beim Aufwand, neuer Kostenbeitrag Kanton an Gemeindestrassenunterhalt beim Ertrag.

Konto	Budget 2024	Jahresrechnung 2022	Differenz	
6150.3090.00	22'000.00	1'884.75	-20'115.25	Weiterbildung Laufbahnplanung für Leitungsfunktion / Nachfolge Werkleitung.
6150.3141.00	228'000.00	142'353.67	-85'646.33	Wegen gestiegenen Rohstoffpreisen wird 2024 mit einem Mehraufwand gerechnet.
6150.3300.10	120'000.00	67'683.66	-52'316.34	Höhere Abschreibungen wegen neuer Investitionen im 2024.
6150.3320.90	78'000.00	0.00	-78'000.00	Abschreibungen wg. neuer Investitionen (Projektierungskosten EIT Strassen, Abklärungen Tempo 30 + ODF).
6150.4631.02	178'000.00	0.00	-178'000.00	Kostenbeitrag Kanton an Unterhalt Gemeindestrassen gem. im SHAB publizierter Verfügung vom 25.04.2023.

7

Umweltschutz und Raumordnung
Kurz und bündig
 Der Nettoaufwand steigt gegenüber dem Budgetwert 2023 um 25.58 %. Hauptgründe: Unterhaltsaufwand KanalnetzInstallation, Instandstellungssoftware Wasserversorgung, Teuerung Unternehmer, präventive Trinkwasserproben.

Konto	Budget 2024	Jahresrechnung 2022	Differenz	
7100.3142.00	36'000.00	0.00	-36'000.00	Kosten für Installation der Instandstellungssoftware W12 für Wasserversorgung.
7101.3101.00	20'000.00	117.80	-19'882.20	Ersatz diverser Schieber fällig. Bisher aus Ressourcengründen nicht ausgeführt.
7101.3105.00	417'900.00	356'370.76	-61'529.24	Kostenanteil Dällikon gem. Budget 2024 des Zweckverbands GWF Gruppenwasserversorgung Furttal.
7101.3111.00	30'000.00	17'204.50	-12'795.50	Es fallen höhere Kontrollkosten (Hydranten, Schieber, Sicherheit) an.
7101.3130.00	33'500.00	8'878.80	-24'621.20	Präventiv neu mehrere Trinkwasserproben pro Jahr erforderlich.
7101.3133.00	25'200.00	8'075.36	-17'124.64	Neu Wartungsvertrag für Funkuhren nötig sowie Betriebskosten für WebGIS:
7101.3300.31	33'000.00	9'102.00	-23'898.00	Höhere Abschreibungen wg. Investitionen. (2024: Wasserleit.-Ersatz ODF, 2023: letzte Tranche Wasseruhren
7101.3320.91	24'000.00	0.00	-24'000.00	Abschreibungen wegen neuer Investitionen im 2024.
7101.3510.00	227'600.00	344'718.18	117'118.18	Ausgleich Eigenwirtschaftsbetrieb.
7101.4510.00	57'000.00	0.00	-57'000.00	Ausgleich Eigenwirtschaftsbetrieb.
7201.3133.00	21'000.00	4'750.00	-16'250.00	Höhere Betriebskosten WebGIS.
7201.3143.00	34'000.00	599.80	-33'400.20	Spülen des Kanalisationsnetzes alle 2 Jahre erforderlich und 2024 wieder fällig.
7201.3320.91	30'000.00	14'660.00	-15'340.00	Höhere Abschreibungen wg. neuer Investitionen 2023 und 2024.
7201.3510.00	0.00	90'119.13	90'119.13	Ausgleich Eigenwirtschaftsbetrieb.
7201.3632.00	660'600.00	544'323.80	-116'276.20	Kostenanteil Dällikon gem. Budget 2024 des Zweckverbands ARA Kläranlagenverband Buchs-Dällikon.
7201.4510.00	59'500.00	0.00	-59'500.00	Ausgleich Eigenwirtschaftsbetrieb.
7301.3130.00	333'800.00	299'541.40	-34'258.60	Teuerungszuschlag durch Unternehmer mitgeteilt.
7301.3144.00	0.00	33'562.05	33'562.05	Sanierung Abfallsammelstelle Schulstrasse 2022 abgeschlossen.
7301.3510.00	13'100.00	66'511.09	53'411.09	Ausgleich Eigenwirtschaftsbetrieb.
7301.4240.00	461'600.00	526'784.15	65'184.15	Unter Berücksichtigung der zu erwartenden rückläufigen Wirtschaftslage für 2024 defensive Budgetierung.
7610.3130.00	10'000.00	0.00	-10'000.00	Budgetierung für allfällige Kosten in Sachen Bekämpfung Fluglärm (Pistenverlängerung).
7710.3612.00	100'400.00	59'491.95	-40'908.05	Kostenanteil Dällikon gem. Budget 2024 der regionalen Friedhoforganisation Dällikon Dänikon.
7719.3140.00	63'500.00	22'593.95	-40'906.05	Sanierung Asphaltwege/-rand (275 m2) sowie Heckenersatz nötig.
7719.4612.00	144'200.00	85'476.95	-58'723.05	Höhere Kostenanteile Dänikon und Dällikon, weil für 2024 mehr Aufwendungen beim Friedhof geplant.

8

Volkswirtschaft
Kurz und bündig
 Der Nettoertrag steigt gegenüber dem Budgetwert 2023 um 31.87 %. Hauptgründe: Mehraufwand Waldstrassen.

Konto	Budget 2024	Jahresrechnung 2022	Differenz	
8200.3141.00	40'000.00	4'674.00	-35'326.00	Mehraufwand 2024 bei Waldstrassen aufgrund Verfügung vom AWEL, konnte bisher nicht ausgeführt werden.
8200.3632.00	0.00	25'000.00	25'000.00	Defizitbeitrag für Forstrevier nicht abschätzbar, da per 01.01.23 Zusammenführung der Forstreviere ansteht.
8710.4631.00	97'000.00	107'615.30	10'615.30	Ausgleichsvergütung EKZ aufgr. 3-Jahres-Durchschnitt leicht tiefer budgetiert als 2022 erhalten.

9

Finanzen und Steuern
Kurz und bündig

Der Nettoertrag steigt gegenüber dem Budgetwert 2023 um 7.54 %. Hauptgründe: Erhöhung Finanzausgleich, Baurechtszinseinnahmen.

Konto	Budget 2024	Jahresrechnung 2022	Differenz	
9100.3180.00	57'800.00	23'859.00	-33'941.00	Erhöhung Wertberichtigung Steuern gem. Berechnung WB Forderungen allg. Gemeindesteuern 09.08.23.
9100.4000.10	495'000.00	168'326.90	-326'673.10	Bei Jahresrechnung 2022 Steuerertrag über rd. CHF 260'000.00 versehentlich unter 1.9100.4001.00 anstelle 1.9100.4000.10 verbucht.
9100.4000.20	0.00	24'717.73	24'717.73	Erträge aus Nachsteuern und Bussen werden nicht budgetiert, da nicht vorhersehbar.
9100.4000.40	265'000.00	226'757.75	-38'242.25	Für Budgetierung Durchschnitt 2019-2022 verwendet.
9100.4000.50	-236'000.00	-347'316.30	-111'316.30	Für Budgetierung Durchschnitt 2019-2022 verwendet.
9100.4001.00	730'000.00	1'036'802.00	306'802.00	Bei Jahresrechnung 2022 Steuerertrag über rd. CHF 260'000.00 versehentlich unter 1.9100.4001.00 anstelle 1.9100.4000.10 verbucht.
9100.4001.10	87'000.00	100'574.90	13'574.90	Für Budgetierung Durchschnitt 2019-2022 verwendet.
9100.4001.40	60'000.00	34'121.90	-25'878.10	Für Budgetierung Durchschnitt 2019-2022 verwendet.
9100.4001.50	-80'000.00	-106'877.85	-26'877.85	Für Budgetierung Durchschnitt 2019-2022 verwendet.
9100.4002.00	250'000.00	316'657.45	66'657.45	Für Budgetierung Durchschnitt 2019-2022 verwendet.
9100.4010.00	2'005'000.00	1'669'865.30	-335'134.70	Für Budgetierung Durchschnitt 2019-2022 verwendet.
9100.4010.40	61'000.00	37'133.70	-23'866.30	Für Budgetierung Durchschnitt 2019-2022 verwendet.
9100.4010.50	-84'000.00	-97'444.15	-13'444.15	Für Budgetierung Durchschnitt 2019-2022 verwendet.
9100.4011.00	182'000.00	137'659.90	-44'340.10	Für Budgetierung Durchschnitt 2019-2022 verwendet.
9100.4011.10	12'000.00	26'316.30	14'316.30	Für Budgetierung Durchschnitt 2019-2022 verwendet.
9101.4022.00	1'300'000.00	2'585'401.60	1'285'401.60	Aufgr. Tendenz im laufenden Jahr/ber. bekannten Verkäufen für 2024 leicht höhere Budgetierung als 2023.
9300.3632.00	1'097'500.00	853'988.00	-243'512.00	Höherer Ant. Ressourcenzuschuss OS Regensdorf gem. Verfügung Gemeindeamt vom 31.08.2023
9300.4621.50	5'343'800.00	4'147'163.00	-1'196'637.00	Ressourcenzuschuss höher gem. Verfügung Gemeindeamt vom 31.08.2023.
9630.3431.00	13'000.00	0.00	-13'000.00	Durch Anschaffung Grundstück ist mit Mehraufwand beim Unterhalt zu rechnen.
9630.3940.00	207'400.00	181'351.20	-26'048.80	Interne Verrechnung von Zinsen; siehe 1.7101.4940.00, 1.7201.4940.00 sowie 1.7301.4940.00.
9630.4430.00	1'659'500.00	1'483'043.35	-176'456.65	Steigerung Baurechtszinseinnahmen nach Verlängerung zweier Baurechtsvertragsverhältnisse.
9630.4439.90	0.00	15'000.00	15'000.00	Einmaliger nicht budgetierter Ertrag aufgr. Einräumung Dienstbarkeit im Jahr 2022 fällt 2024 weg.
9900.3894.00	500'000.00	130'000.00	-370'000.00	Höhere Einlage in finanzpolitische Reserve aufgrund Ergebnis Budget 2024.

Erfolgsrechnung

Budget 2024

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

BU ER Funkt 1stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	27'612'100	27'660'700	25'022'000	25'120'500	24'181'600.44	26'172'997.23
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	3'593'400	1'121'700 2'471'700	3'435'900	1'120'600 2'315'300	3'091'203.88	1'083'567.41 2'007'636.47
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoergebnis	965'100	163'000 802'100	907'700	147'200 760'500	773'291.85	176'288.85 597'003.00
2	BILDUNG Nettoergebnis	9'349'500	555'200 8'794'300	8'496'700	359'200 8'137'500	8'337'256.56	450'763.74 7'886'492.82
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	973'800	164'500 809'300	951'900	168'500 783'400	866'879.37	146'180.20 720'699.17
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	1'491'300	80'100 1'411'200	1'108'900	75'600 1'033'300	1'342'306.70	147'000.42 1'195'306.28
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	4'974'500	2'523'100 2'451'400	4'435'200	1'954'000 2'481'200	4'809'589.64	2'146'571.01 2'663'018.63
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	1'277'500	656'000 621'500	1'261'300	648'700 612'600	1'017'683.04	477'094.25 540'588.79
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	2'829'800	2'516'100 313'700	2'675'400	2'425'600 249'800	2'517'884.90	2'321'993.15 195'891.75
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	110'400 362'000	472'400	133'900 274'500	408'400	76'638.25 415'994.00	492'632.25
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	2'046'800 17'361'800	19'408'600	1'615'100 16'197'600	17'812'700	1'348'866.25 17'382'039.70	18'730'905.95
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	48'600		98'500		1'991'396.79	
	Total	27'660'700	27'660'700	25'120'500	25'120'500	26'172'997.23	26'172'997.23

Erfolgsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	27'660'700	27'660'700	25'120'500	25'120'500	26'172'997.23	26'172'997.23
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'593'400	1'121'700	3'435'900	1'120'600	3'091'203.88	1'083'567.41
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'471'700</i>		<i>2'315'300</i>		<i>2'007'636.47</i>
01	Legislative und Exekutive	330'500		313'800		296'172.56	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>330'500</i>		<i>313'800</i>		<i>296'172.56</i>
011	Legislative	47'200		46'800		47'735.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>47'200</i>		<i>46'800</i>		<i>47'735.25</i>
0110	Legislative	47'200		46'800		47'735.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>47'200</i>		<i>46'800</i>		<i>47'735.25</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	29'000		29'000		30'534.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600		1'600		1'567.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		200		431.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'000		16'000		15'051.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200				152.00	
012	Exekutive	283'300		267'000		248'437.31	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>283'300</i>		<i>267'000</i>		<i>248'437.31</i>
0120	Exekutive	283'300		267'000		248'437.31	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>283'300</i>		<i>267'000</i>		<i>248'437.31</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	215'000		210'000		187'160.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'000		13'000		10'967.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'000		11'000		11'338.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'500		2'500		2'625.71	
3113.00	Anschaffung Hardware	6'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'800		27'500		30'433.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000		3'000		5'912.00	
02	Allgemeine Dienste	3'262'900	1'121'700	3'122'100	1'120'600	2'795'031.32	1'083'567.41
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'141'200</i>		<i>2'001'500</i>		<i>1'711'463.91</i>
021	Finanz- und Steuerverwaltung	60'000	322'300	56'500	325'000	58'888.04	316'881.01
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>262'300</i>		<i>268'500</i>		<i>257'992.97</i>	
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	60'000	322'300	56'500	325'000	58'888.04	316'881.01
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>262'300</i>		<i>268'500</i>		<i>257'992.97</i>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'400		8'000		7'447.12	
3130.02	Betriebskosten	21'600		16'000		22'609.70	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	15'000		16'000		13'172.22	
361200	Entschädigungen und Anteile	16'000		16'500		15'659.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'800		12'000		12'255.10

Erfolgsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		165'000		166'000		161'487.00
461200	Entschädigungen und Beiträge		145'500		147'000		143'138.91
022	Allgemeine Dienste, übrige	2'584'600	603'100	2'473'200	603'300	2'279'405.98	574'130.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'981'500</i>		<i>1'869'900</i>		<i>1'705'275.28</i>
0220	Allgemeine Dienste, übrige	2'584'600	603'100	2'473'200	603'300	2'279'405.98	574'130.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'981'500</i>		<i>1'869'900</i>		<i>1'705'275.28</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'000		10'000		6'993.90	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'453'000		1'346'000		1'225'637.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-20'467.20	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	60'000		25'000		167'318.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	88'000		85'000		77'787.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	125'000		125'000		118'807.49	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	24'000		22'000		23'416.03	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	22'000		18'000		24'338.30	
3091.00	Personalwerbung	4'000		4'000		3'769.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	20'500		20'000		14'289.60	
3100.00	Büromaterial	15'000		15'000		9'244.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		5'000		1'557.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	28'000		25'000		32'669.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000		2'000		1'123.65	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'200		1'200		1'010.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000		3'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000		5'000		2'222.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'200					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100'100		99'100		80'337.61	
3130.01	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	18'200		18'100		7'382.90	
3132.01	Bauamt Gemeindeingenieur	186'000		185'000		179'715.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	311'500		340'500		217'829.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	24'600		24'800		24'850.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'700		13'000		5'286.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7'100				7'935.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		730.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'500		445.80	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software allg. Haushalt	7'000		28'000			
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	38'400		39'000		37'306.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'100		12'000		27'869.40	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000		2'000		1'306.00
4210.01	Baubewilligungsgebühren		115'000		115'000		89'886.40
4250.00	Verkäufe		100		100		10.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'500		1'786.80
4290.00	Übrige Entgelte		4'000		3'700		1'141.50
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		4'500		4'500		4'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		475'500		475'500		475'500.00
029	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	618'300	196'300	592'400	192'300	456'737.30	192'555.70

Erfolgsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		422'000		400'100		264'181.60
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	618'300	196'300	592'400	192'300	456'737.30	192'555.70
	<i>Nettoergebnis</i>		422'000		400'100		264'181.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'000		7'900		5'051.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					324.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					32.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		10'000		7'271.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	11'000		23'000		8'701.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	105'100		105'100		102'799.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'900		1'700		1'181.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'000		9'200		8'844.90	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	39'600		44'100		10'958.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	138'400		167'200		94'688.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'500		1'300		1'242.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	148'000		112'300		105'127.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	24'000		19'800		19'713.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen allg. Haushalt	15'000					
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	8'800		8'800		8'800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	82'000		82'000		82'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						820.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		140'000		137'000		138'228.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		6'100		5'100		6'510.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		10'500		10'500		7'297.70
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		39'700		39'700		10'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						29'200.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	965'100	163'000	907'700	147'200	773'291.85	176'288.85
	<i>Nettoergebnis</i>		802'100		760'500		597'003.00
11	Öffentliche Sicherheit	123'200	8'400	122'500	7'400	108'465.55	12'030.00
	<i>Nettoergebnis</i>		114'800		115'100		96'435.55
111	Polizei	123'200	2'400	122'500	2'400	108'465.55	2'450.00
	<i>Nettoergebnis</i>		120'800		120'100		106'015.55
1110	Polizei	123'200	2'400	122'500	2'400	108'465.55	2'450.00
	<i>Nettoergebnis</i>		120'800		120'100		106'015.55
3100.00	Büromaterial					4'738.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'000		60'500		43'652.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	62'000		62'000		60'074.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000		2'000		1'950.00
4270.00	Bussen		400		400		500.00
112	Verkehrssicherheit		6'000		5'000		9'580.00
	<i>Nettoergebnis</i>	6'000		5'000		9'580.00	

Erfolgsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1120	Verkehrssicherheit		6'000		5'000		9'580.00
	<i>Nettoergebnis</i>	6'000		5'000		9'580.00	
4270.00	Bussen		6'000		5'000		9'580.00
12	Rechtssprechung	26'400	5'000	29'400	5'000	21'584.37	2'790.00
	<i>Nettoergebnis</i>		21'400		24'400		18'794.37
120	Rechtssprechung	26'400	5'000	29'400	5'000	21'584.37	2'790.00
	<i>Nettoergebnis</i>		21'400		24'400		18'794.37
1200	Rechtssprechung	26'400	5'000	29'400	5'000	21'584.37	2'790.00
	<i>Nettoergebnis</i>		21'400		24'400		18'794.37
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	21'400		24'400		16'613.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500		1'500		1'068.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		500		233.47	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					165.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		3'504.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000		5'000		2'790.00
14	Allgemeines Rechtswesen	557'700	104'100	501'400	89'300	431'778.20	109'610.85
	<i>Nettoergebnis</i>		453'600		412'100		322'167.35
140	Allgemeines Rechtswesen	557'700	104'100	501'400	89'300	431'778.20	109'610.85
	<i>Nettoergebnis</i>		453'600		412'100		322'167.35
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	557'700	104'100	501'400	89'300	407'518.95	70'977.35
	<i>Nettoergebnis</i>		453'600		412'100		336'541.60
3100.00	Büromaterial	4'000		4'500		5'223.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'000		40'000		9'244.05	
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	60'000		50'000		59'601.55	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'700		3'300		991.00	
361200	Entschädigungen und Anteile	331'000		276'600		205'458.95	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	127'000		127'000		127'000.00	
4100.00	Regalien						5'619.75
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		59'000		51'000		64'562.60
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						95.00
4270.00	Bussen		400		400		700.00
461200	Entschädigungen und Beiträge		44'700		37'900		
1408	Regionales Zivilstandsamt					24'259.25	
	<i>Nettoergebnis</i>						24'259.25
361200	Entschädigungen und Anteile					24'259.25	
1409	Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt						38'633.50
	<i>Nettoergebnis</i>					38'633.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						38'633.50

Erfolgsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15	Feuerwehr	184'800		178'000		146'771.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		184'800		178'000		146'771.55
150	Feuerwehr	184'800		178'000		146'771.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		184'800		178'000		146'771.55
1500	Feuerwehr	184'800		178'000		146'771.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		184'800		178'000		146'771.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000		4'500		2'108.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		300		135.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		16.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000		4'000		2'929.05	
361200	Entschädigungen und Anteile	169'900		161'500		133'981.50	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	7'600		7'600		7'600.00	
16	Verteidigung	73'000	45'500	76'400	45'500	64'692.18	51'858.00
	<i>Nettoergebnis</i>		27'500		30'900		12'834.18
161	Militärische Verteidigung	14'000		17'400		8'946.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		14'000		17'400		8'946.00
1610	Militärische Verteidigung	14'000		17'400		8'946.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		14'000		17'400		8'946.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	14'000		17'400		8'946.00	
162	Zivile Verteidigung	59'000	45'500	59'000	45'500	55'746.18	51'858.00
	<i>Nettoergebnis</i>		13'500		13'500		3'888.18
1620	Zivilschutz	59'000	45'500	59'000	45'500	55'746.18	51'858.00
	<i>Nettoergebnis</i>		13'500		13'500		3'888.18
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'000		14'000		16'053.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		300		267.45	
3501.00	Einlagen in Fonds des Fremdkapitals	5'000		10'000			
361200	Entschädigungen und Anteile	38'500		33'800		38'578.03	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Inv.-Beitr. an Gde. und ZV VV	900		900		847.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						6'158.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						200.00
461200	Entschädigungen und Beiträge		45'500		45'500		45'500.00
2	BILDUNG	9'349'500	555'200	8'496'700	359'200	8'337'256.56	450'763.74
	<i>Nettoergebnis</i>		8'794'300		8'137'500		7'886'492.82
21	Obligatorische Schule	8'217'400	535'100	7'276'900	337'200	7'101'068.86	378'250.04
	<i>Nettoergebnis</i>		7'682'300		6'939'700		6'722'818.82
211	Eingangsstufe	1'168'700		986'900		968'469.42	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'168'700		986'900		968'469.42

Erfolgsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110	Kindergarten	1'168'700		986'900		968'469.42	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'168'700</i>		<i>986'900</i>		<i>968'469.42</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					3'517.40	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	302'500		231'000		235'320.80	
3042.00	Verpflegungszulagen	2'200		1'700		1'812.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'800		19'700		15'505.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'800		13'500		14'234.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	17'800		13'500		11'529.32	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000		2'900		120.00	
3104.00	Lehrmittel	14'600		13'400		13'648.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'500		1'500			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'600		6'200		2'497.65	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	775'900		683'500		670'284.15	
212	Primarstufe	4'368'400	59'600	3'897'300	59'600	3'989'605.02	65'333.94
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'308'800</i>		<i>3'837'700</i>		<i>3'924'271.08</i>
2120	Primarstufe	4'368'400	59'600	3'897'300	59'600	3'989'605.02	65'333.94
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'308'800</i>		<i>3'837'700</i>		<i>3'924'271.08</i>
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	641'900		513'500		607'993.95	
3020.01	Besoldungen QUIMS	21'800		21'800		5'022.50	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-8'456.20	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'000		3'100		3'120.00	
3049.00	Übrige Zulagen	3'500		3'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	59'900		43'100		39'395.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'700		27'900		36'918.09	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	38'700		27'900		30'741.39	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	32'300		29'400		23'670.70	
3104.00	Lehrmittel	147'600		156'000		123'505.95	
3104.01	Lehrmittel (Sachkosten QUIMS)	18'800				26'125.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	4'000		4'000		1'209.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	9'500		8'900		21'537.75	
3113.00	Anschaffung Hardware	32'800		23'300		29'054.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'000		53'800		38'733.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'600		18'700		17'459.50	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			2'000		4'943.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen					736.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	120'600		123'600		102'609.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'017'100		2'739'400		2'794'287.60	
361200	Entschädigungen und Anteile	110'600		97'400		90'997.89	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						350.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		19'000		19'000		28'743.94
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		40'600		40'600		36'240.00
217	Schulliegenschaften	1'299'400	103'800	1'208'100	78'900	1'151'214.70	136'127.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'195'600</i>		<i>1'129'200</i>		<i>1'015'087.40</i>

Erfolgsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170	Schulliegenschaften	1'299'400	103'800	1'208'100	78'900	1'151'214.70	136'127.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'195'600</i>		<i>1'129'200</i>		<i>1'015'087.40</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	28'700		20'500		24'360.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'500		23'500		18'134.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000		2'131.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	325'000		264'000		305'200.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'200		1'200		1'158.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'600		11'600		11'613.25	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	63'000		74'500		64'713.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	345'500		320'500		249'528.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'200		17'700		17'827.45	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager					81.55	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'000		10'300		10'288.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	344'000		320'700		320'649.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'700		8'600		8'528.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen allg. Haushalt			15'000			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'000		2'000		2'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	115'000		115'000		115'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100'000		75'000		132'287.30
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'800		3'900		3'840.00
218	Tagesbetreuung	393'200	371'700	322'100	198'700	222'299.42	176'788.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'500</i>		<i>123'400</i>		<i>45'510.62</i>
2180	Tagesbetreuung	393'200	371'700	322'100	198'700	222'299.42	176'788.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'500</i>		<i>123'400</i>		<i>45'510.62</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	253'600		215'000		148'218.60	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					3'872.20	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	5'000		5'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'400		8'400		9'783.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'100		6'300		9'062.24	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'100		6'300		7'477.53	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000		2'000		850.00	
3100.00	Büromaterial	1'500					
3105.00	Lebensmittel	93'900		73'200		40'236.80	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	4'800		3'600		1'966.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter					106.60	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'000		1'500			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	800		800		726.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		371'700		198'700		176'788.80
219	Obligatorische Schule, übriges	987'700		862'500		769'480.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>987'700</i>		<i>862'500</i>		<i>769'480.30</i>
2190	Schulleitung	381'200		330'600		369'504.22	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>381'200</i>		<i>330'600</i>		<i>369'504.22</i>

Erfolgsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	86'600		86'600		98'470.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'592.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'000		13'000		6'235.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					9'755.07	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2'563.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	25'800		6'400		5'764.20	
3100.00	Büromaterial	1'500		1'500		873.10	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'000		3'000		265.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					7'971.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'000		13'000		5'250.30	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					11'678.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen					1'104.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	238'300		207'100		221'165.40	
2191	Schulverwaltung	184'600		155'500		130'809.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>184'600</i>		<i>155'500</i>		<i>130'809.55</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	112'000		100'000		100'681.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000		8'000		6'579.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'000		6'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'000		6'000		798.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000		270.00	
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000		1'906.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'000		14'000		12'424.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'500		9'000		4'861.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					635.80	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	24'100		9'500		2'652.95	
2192	Volksschule Sonstiges	421'900		376'400		269'166.53	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>421'900</i>		<i>376'400</i>		<i>269'166.53</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	147'200		150'500		95'851.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'000		13'500		6'164.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'500		12'000		5'710.72	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'700		4'500		5'032.61	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'100		1'700		1'010.00	
3091.00	Personalwerbung	3'000		3'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	20'000		18'000		15'633.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					58.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	205'000		164'200		134'399.15	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'900		2'000			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'500		7'000		5'305.50	
22	Sonderschulen	1'132'100	20'100	1'219'800	22'000	1'236'187.70	72'513.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'112'000</i>		<i>1'197'800</i>		<i>1'163'674.00</i>
220	Sonderschulen	1'132'100	20'100	1'219'800	22'000	1'236'187.70	72'513.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'112'000</i>		<i>1'197'800</i>		<i>1'163'674.00</i>

Erfolgsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2200	Sonderschulen	1'132'100	20'100	1'219'800	22'000	1'236'187.70	72'513.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'112'000</i>		<i>1'197'800</i>		<i>1'163'674.00</i>
361200	Entschädigungen und Anteile	575'700		467'100		343'869.60	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	556'400		752'700		892'318.10	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'100		16'500		13'368.00
461200	Entschädigungen und Beiträge						59'145.70
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		6'000		5'500		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	973'800	164'500	951'900	168'500	866'879.37	146'180.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>809'300</i>		<i>783'400</i>		<i>720'699.17</i>
32	Kultur, übrige	339'800	72'900	332'600	73'900	278'230.96	68'294.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>266'900</i>		<i>258'700</i>		<i>209'936.26</i>
321	Bibliotheken	127'900	2'000	124'400	2'000	113'767.97	3'490.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>125'900</i>		<i>122'400</i>		<i>110'277.27</i>
3210	Bibliotheken	127'900	2'000	124'400	2'000	113'767.97	3'490.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>125'900</i>		<i>122'400</i>		<i>110'277.27</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	75'000		77'000		70'070.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'500		4'000		4'307.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'000		7'000		6'800.68	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		1'000		1'341.34	
3100.00	Büromaterial	2'200		2'200		2'282.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'500		20'500		17'413.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500		6'000		2'193.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	12'500		6'000		8'787.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		226.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	500		500		345.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						681.40
4290.00	Übrige Entgelte		2'000		2'000		2'809.30
329	Kultur, übriges	211'900	70'900	208'200	71'900	164'462.99	64'804.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>141'000</i>		<i>136'300</i>		<i>99'658.99</i>
3290	Kultur, übriges	211'900	70'900	208'200	71'900	164'462.99	64'804.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>141'000</i>		<i>136'300</i>		<i>99'658.99</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	91'500		88'800		63'684.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000		5'500		4'096.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'000		7'000		6'168.92	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400		1'400		1'247.72	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	6'500		6'000		6'633.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	80'000		80'000		65'643.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'600		2'600			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		1'526.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen					112.50	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400		400		350.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000		15'000		15'000.00	

Erfolgsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000		11'000		4'704.00
4290.00	Übrige Entgelte		800		800		
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		8'100		8'100		8'100.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		52'000		52'000		52'000.00
33	Medien	68'000		68'000		71'372.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		68'000		68'000		71'372.70
332	Massenmedien	68'000		68'000		71'372.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		68'000		68'000		71'372.70
3320	Massenmedien	68'000		68'000		71'372.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		68'000		68'000		71'372.70
3102.00	Drucksachen, Publikationen	68'000		68'000		71'372.70	
34	Sport und Freizeit	566'000	91'600	551'300	94'600	517'275.71	77'885.50
	<i>Nettoergebnis</i>		474'400		456'700		439'390.21
341	Sport	536'600	90'100	531'700	93'100	490'629.71	77'885.50
	<i>Nettoergebnis</i>		446'500		438'600		412'744.21
3410	Sport	536'600	90'100	531'700	93'100	490'629.71	77'885.50
	<i>Nettoergebnis</i>		446'500		438'600		412'744.21
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	186'500		167'100		181'651.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'000		9'000		11'684.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'000		15'000		18'766.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'600		2'400		3'612.26	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'500		24'000		16'244.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000		43'000		3'532.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	80'000		80'000		90'080.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000		3'000		357.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'200		3'200		3'224.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	104'500		104'700		91'507.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'000		20'000		9'705.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen					112.50	
361200	Entschädigungen und Anteile	15'000		15'000		15'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	30'000		30'000		29'800.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300		300		350.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000		15'000		15'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000		33'000		17'785.50
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		8'100		8'100		8'100.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		52'000		52'000		52'000.00
342	Freizeit	29'400	1'500	19'600	1'500	26'646.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		27'900		18'100		26'646.00
3420	Freizeit	29'400	1'500	19'600	1'500	26'646.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		27'900		18'100		26'646.00

Erfolgsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'000		4'800		4'756.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'400		1'500		1'442.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen allg. Haushalt	17'000		8'300		15'448.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		5'000		5'000.00	
4290.00	Übrige Entgelte		1'500		1'500		
4	GESUNDHEIT	1'491'300	80'100	1'108'900	75'600	1'342'306.70	147'000.42
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'411'200</i>		<i>1'033'300</i>		<i>1'195'306.28</i>
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	931'700		651'700		831'493.25	4'381.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>931'700</i>		<i>651'700</i>		<i>827'111.60</i>
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	931'700		651'700		831'493.25	4'381.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>931'700</i>		<i>651'700</i>		<i>827'111.60</i>
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'700		1'700		24'633.90	4'381.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'700</i>		<i>1'700</i>		<i>20'252.25</i>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'700		1'700		1'680.00	
361200	Entschädigungen und Anteile					22'953.90	
461200	Entschädigungen und Beiträge						4'381.65
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	930'000		650'000		806'859.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>930'000</i>		<i>650'000</i>		<i>806'859.35</i>
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	350'000		350'000		311'799.85	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					36'566.80	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	580'000		300'000		458'492.70	
42	Ambulante Krankenpflege	452'500	80'100	349'500	75'600	380'169.75	142'618.77
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>372'400</i>		<i>273'900</i>		<i>237'550.98</i>
421	Ambulante Krankenpflege	448'000	80'100	345'000	75'600	375'669.75	142'618.77
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>367'900</i>		<i>269'400</i>		<i>233'050.98</i>
4210	Ambulante Krankenpflege	23'000	80'100	25'000	75'600	21'738.45	142'618.77
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>57'100</i>		<i>50'600</i>		<i>120'880.32</i>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'000		25'000		21'738.45	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		80'100		75'600		142'618.77
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	425'000		320'000		353'931.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>425'000</i>		<i>320'000</i>		<i>353'931.30</i>
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	250'000		180'000		181'221.35	
3632.54	Beiträge an nichtpflegerische Spitex-Leistungen	65'000		60'000		72'118.85	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	110'000		80'000		100'591.10	
422	Rettungsdienste	4'500		4'500		4'500.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'500</i>		<i>4'500</i>		<i>4'500.00</i>
4220	Rettungsdienste	4'500		4'500		4'500.00	

Erfolgsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	<i>Nettoergebnis</i> Dienstleistungen Dritter	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500.00	4'500.00
43	Gesundheitsprävention <i>Nettoergebnis</i>	69'000	69'000	68'700	68'700	92'696.50	92'696.50
431	Alkohol- und Drogenprävention <i>Nettoergebnis</i>			1'000	1'000	601.05	601.05
4310	Alkohol- und Drogenprävention <i>Nettoergebnis</i>			1'000	1'000	601.05	601.05
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			1'000		401.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					200.00	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige <i>Nettoergebnis</i>	30'600	30'600	27'500	27'500	62'448.35	62'448.35
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige <i>Nettoergebnis</i>	30'600	30'600	27'500	27'500	62'448.35	62'448.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1'625.60	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					356.25	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte					6'055.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					411.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					37.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					19'978.60	
3130.03	Aufwand Schule Bekämpfung Corona-Virus					9'735.05	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	19'300		17'000		16'914.70	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'300		10'500		7'333.45	
433	Schulgesundheitsdienst <i>Nettoergebnis</i>	37'500	37'500	39'500	39'500	29'167.40	29'167.40
4330	Schulgesundheitsdienst <i>Nettoergebnis</i>	37'500	37'500	39'500	39'500	29'167.40	29'167.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'200		3'000			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					3'808.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		245.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					9.35	
3106.00	Medizinisches Material	2'500		2'500		914.35	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	5'000		2'000		523.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	26'500		31'700		23'666.90	
434	Lebensmittelkontrolle <i>Nettoergebnis</i>	900	900	700	700	479.70	479.70
4340	Lebensmittelkontrolle <i>Nettoergebnis</i>	900	900	700	700	479.70	479.70
3130.00	Dienstleistungen Dritter	900		700		479.70	

Erfolgsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Gesundheitswesen, übriges	38'100		39'000		37'947.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		38'100		39'000		37'947.20
490	Gesundheitswesen, übriges	38'100		39'000		37'947.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		38'100		39'000		37'947.20
4900	Gesundheitswesen, übrige	38'100		39'000		37'947.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		38'100		39'000		37'947.20
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	8'600		9'500		8'522.15	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'500		2'500		2'425.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	27'000		27'000		27'000.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	4'974'500	2'523'100	4'435'200	1'954'000	4'809'589.64	2'146'571.01
	<i>Nettoergebnis</i>		2'451'400		2'481'200		2'663'018.63
51	Krankheit und Unfall	223'600	217'000	180'000	181'000	193'413.05	204'280.35
	<i>Nettoergebnis</i>		6'600	1'000		10'867.30	
512	Prämienverbilligungen	223'600	217'000	180'000	181'000	193'413.05	204'280.35
	<i>Nettoergebnis</i>		6'600	1'000		10'867.30	
5120	Prämienverbilligungen	223'600	217'000	180'000	181'000	193'413.05	204'280.35
	<i>Nettoergebnis</i>		6'600	1'000		10'867.30	
3181.11	Tatsächliche Forderungsverluste AHV					1'424.00	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	223'600		180'000		191'989.05	
4290.00	Übrige Entgelte		2'000		2'000		1'650.00
4630.00	Bundesbeiträge				87'500		89'942.75
4631.00	Staatsbeiträge		155'000		71'500		73'589.55
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		60'000		20'000		35'626.05
4637.13	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen rechtm. (mit Prämienverbilligung)						3'472.00
52	Invalidität	683'900	416'400	627'000	414'000	625'534.35	321'143.35
	<i>Nettoergebnis</i>		267'500		213'000		304'391.00
522	Ergänzungsleistungen IV	661'900	416'400	605'000	414'000	604'234.35	321'143.35
	<i>Nettoergebnis</i>		245'500		191'000		283'091.00
5220	Ergänzungsleistungen IV	661'900	416'400	605'000	414'000	604'234.35	321'143.35
	<i>Nettoergebnis</i>		245'500		191'000		283'091.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	67'900		48'000		42'818.00	
3181.20	Tatsächliche Forderungsverluste Ergänzungsleistungen IV (ohne PV)					3'368.00	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	517'000		500'000		499'116.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	70'000		50'000		51'932.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000		7'000		7'000.00	
4631.00	Staatsbeiträge		410'900		385'000		307'369.00

Erfolgsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		1'500		25'000		11'527.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogenen Leistungen)		4'000		4'000		2'247.35
523	Invalidenheime <i>Nettoergebnis</i>	22'000		22'000		21'300.00	
			22'000		22'000		21'300.00
5230	Invalidenheime <i>Nettoergebnis</i>	22'000		22'000		21'300.00	
			22'000		22'000		21'300.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'000		22'000		21'300.00	
53	Alter + Hinterlassene <i>Nettoergebnis</i>	1'147'500	816'700	882'500	624'000	1'083'153.55	607'415.70
			330'800		258'500		475'737.85
531	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV <i>Nettoergebnis</i>	12'500	3'700	12'500	6'000	12'500.00	5'802.50
			8'800		6'500		6'697.50
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV <i>Nettoergebnis</i>	12'500	3'700	12'500	6'000	12'500.00	5'802.50
			8'800		6'500		6'697.50
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'500		12'500		12'500.00	
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		3'700		6'000		5'802.50
532	Ergänzungsleistungen AHV <i>Nettoergebnis</i>	1'135'000	813'000	870'000	618'000	1'070'653.55	601'613.20
			322'000		252'000		469'040.35
5320	Ergänzungsleistungen AHV <i>Nettoergebnis</i>	1'135'000	813'000	870'000	618'000	1'070'653.55	601'613.20
			322'000		252'000		469'040.35
3181.28	Tatsächliche Forderungsverluste Kantonale Zuschüsse rechtm.					27'129.00	
3181.29	Tatsächliche Forderungsverluste Gemeindegzuschüsse rechtm.					2'834.75	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'060'000		800'000		966'236.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	75'000		70'000		74'453.80	
4631.00	Staatsbeiträge		795'000		610'000		588'639.50
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		10'000				8'560.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		8'000		8'000		4'390.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogenen Leistungen)						23.70
54	Familie und Jugend <i>Nettoergebnis</i>	741'500	255'000	699'700	35'000	636'028.75	54'747.59
			486'500		664'700		581'281.16
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso <i>Nettoergebnis</i>	70'000	30'000	90'000	35'000	76'711.40	54'747.59
			40'000		55'000		21'963.81
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso <i>Nettoergebnis</i>	70'000	30'000	90'000	35'000	76'711.40	54'747.59
			40'000		55'000		21'963.81

Erfolgsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte	70'000		90'000		76'711.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000		35'000		54'747.59
544	Jugendschutz	661'500	225'000	584'700		552'304.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>436'500</i>		<i>584'700</i>		<i>552'304.75</i>
5440	Jugendschutz	661'500	225'000	584'700		552'304.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>436'500</i>		<i>584'700</i>		<i>552'304.75</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000		3'000		4'420.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000		2'700		1'547.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					99.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					11.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		1'500			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	450'000		400'000		373'537.50	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	180'000		174'000		169'189.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'500		3'500		3'500.00	
4631.02	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		225'000				
545	Leistungen an Familien	10'000		25'000		7'012.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'000</i>		<i>25'000</i>		<i>7'012.60</i>
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	10'000		25'000		7'012.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'000</i>		<i>25'000</i>		<i>7'012.60</i>
3637.00	Beiträge an private Haushalte	10'000		25'000		7'012.60	
55	Arbeitslosigkeit	25'000		25'000		13'700.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>25'000</i>		<i>25'000</i>		<i>13'700.45</i>
559	Arbeitslosigkeit	25'000		25'000		13'700.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>25'000</i>		<i>25'000</i>		<i>13'700.45</i>
5590	Arbeitslosigkeit	25'000		25'000		13'700.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>25'000</i>		<i>25'000</i>		<i>13'700.45</i>
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	25'000		25'000		13'700.45	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'153'000	818'000	2'021'000	700'000	2'257'759.49	958'984.02
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'335'000</i>		<i>1'321'000</i>		<i>1'298'775.47</i>
571	Beihilfen / Zuschüsse	80'000	58'000	80'000	57'000	100'941.00	56'610.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>22'000</i>		<i>23'000</i>		<i>44'331.00</i>
5710	Beihilfen / Zuschüsse	80'000	58'000	80'000	57'000	100'941.00	56'610.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>22'000</i>		<i>23'000</i>		<i>44'331.00</i>
3181.24	Tatsächliche Forderungsverluste Beihilfen					12'928.00	
3637.24	Beihilfen	80'000		80'000		88'013.00	
4631.00	Staatsbeiträge		53'000		55'000		54'992.00

Erfolgsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		5'000		2'000		1'618.00
572	Wirtschaftliche Hilfe <i>Nettoergebnis</i>	1'165'000	505'000 <i>660'000</i>	1'250'000	438'000 <i>812'000</i>	1'156'624.54	579'599.77 <i>577'024.77</i>
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe <i>Nettoergebnis</i>	1'165'000	505'000 <i>660'000</i>	1'250'000	438'000 <i>812'000</i>	1'156'624.54	579'599.77 <i>577'024.77</i>
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	950'000		900'000		943'000.39	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	140'000		250'000		174'211.55	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	75'000		100'000		39'412.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		400'000		300'000		503'845.01
4631.00	Staatsbeiträge		30'000		38'000		24'964.96
4631.31	Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						11'460.90
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		75'000		100'000		39'328.90
573	Asylwesen <i>Nettoergebnis</i>	694'000	250'000 <i>444'000</i>	482'000	200'000 <i>282'000</i>	796'573.35	317'537.60 <i>479'035.75</i>
5730	Asylwesen <i>Nettoergebnis</i>	694'000	250'000 <i>444'000</i>	482'000	200'000 <i>282'000</i>	796'573.35	317'537.60 <i>479'035.75</i>
3119.00	Anschaffung übr. nicht aktivierbare Anlagen (Mobilien)	10'000		10'000		8'066.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	177'000		165'000		197'581.80	
3637.40	Asylfürsorge an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	500'000		300'000		583'925.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000		7'000		7'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		250'000		200'000		317'537.60
579	Fürsorge, übriges <i>Nettoergebnis</i>	214'000	5'000 <i>209'000</i>	209'000	5'000 <i>204'000</i>	203'620.60	5'236.65 <i>198'383.95</i>
5790	Fürsorge, übriges <i>Nettoergebnis</i>	214'000	5'000 <i>209'000</i>	209'000	5'000 <i>204'000</i>	203'620.60	5'236.65 <i>198'383.95</i>
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		224.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000		10'000		8'514.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	30'000		25'000		29'334.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500		195.70	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					52.80	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	56'000		53'000		51'509.25	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'000		6'000		1'782.45	
3637.01	AHV-Beiträge Nichterwerbstätige SH	13'000		15'000		13'008.15	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	99'000		99'000		99'000.00	
4290.00	Übrige Entgelte						363.70
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		5'000		5'000		4'872.95

Erfolgsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'277'500	656'000	1'261'300	648'700	1'017'683.04	477'094.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>621'500</i>		<i>612'600</i>		<i>540'588.79</i>
61	Strassenverkehr	974'200	656'000	930'700	648'700	710'623.14	477'094.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>318'200</i>		<i>282'000</i>		<i>233'528.89</i>
613	Kantonsstrassen, übrige	19'500	25'000	19'300	25'000	19'277.00	17'250.80
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>5'500</i>		<i>5'700</i>			<i>2'026.20</i>
6130	Kantonsstrassen, übrige	19'500	25'000	19'300	25'000	19'277.00	17'250.80
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>5'500</i>		<i>5'700</i>			<i>2'026.20</i>
3660.10	Planmässige Abschreibungen Inv.-Beitr. an Kantone und Konkordate VV	3'000		2'800		2'777.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'000		3'000		3'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'500		13'500		13'500.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		25'000		25'000		17'250.80
615	Gemeindestrassen	951'100	631'000	908'900	623'700	688'913.14	459'843.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>320'100</i>		<i>285'200</i>		<i>229'069.69</i>
6150	Gemeindestrassen	951'100	631'000	908'900	623'700	688'913.14	459'843.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>320'100</i>		<i>285'200</i>		<i>229'069.69</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500		500		90.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	285'000		277'700		263'287.75	
3049.00	Übrige Zulagen	3'500		3'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'000		20'000		16'939.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'000		23'000		25'511.84	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'000		4'000		5'119.22	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	22'000		6'000		1'884.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'000		22'000		22'725.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		2'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'900		32'000		17'284.75	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					3'021.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'300		11'300		10'613.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					5'266.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'400		6'500		5'719.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	53'000		53'000		52'923.20	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	228'000		233'000		142'353.67	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'000		20'500		10'793.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		321.60	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	120'000		112'900		67'683.66	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'000		12'000		12'374.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen allg. Haushalt	78'000		43'500			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'000		25'000		25'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						6'183.60
4240.04	Nachtparkiergebühren		70'000		70'000		71'549.55
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000		12'000		11'510.30

Erfolgsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4390.00	Übriger Ertrag						600.00
4631.00	Staatsbeiträge				170'700		
4631.02	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		178'000				
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		51'500		51'500		51'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		319'500		319'500		318'500.00
619	Strassen, übriges	3'600		2'500		2'433.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		3'600		2'500		2'433.00
6190	Strassen, übriges	3'600		2'500		2'433.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		3'600		2'500		2'433.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'600		2'500		2'433.00	
62	Öffentlicher Verkehr	303'300		330'600		307'059.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		303'300		330'600		307'059.90
621	Bahninfrastruktur	137'900		133'200		131'183.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		137'900		133'200		131'183.00
6210	Bahninfrastruktur	137'900		133'200		131'183.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		137'900		133'200		131'183.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	137'000		132'300		130'329.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Inv.-Beitr. an öff. Unternehmungen	900		900		854.00	
622	Regionalverkehr	142'000		176'000		151'715.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		142'000		176'000		151'715.00
6220	Regionalverkehr	142'000		176'000		151'715.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		142'000		176'000		151'715.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	142'000		176'000		151'715.00	
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	23'400		21'400		24'161.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		23'400		21'400		24'161.90
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	23'400		21'400		24'161.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		23'400		21'400		24'161.90
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400		400		371.10	
361200	Entschädigungen und Anteile	15'000		15'000		15'000.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	8'000		6'000		8'790.80	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'829'800	2'516'100	2'675'400	2'425'600	2'517'884.90	2'321'993.15
	<i>Nettoergebnis</i>		313'700		249'800		195'891.75
71	Wasserversorgung	1'080'000	1'018'500	1'021'300	984'800	961'176.70	943'645.35
	<i>Nettoergebnis</i>		61'500		36'500		17'531.35
710	Wasserversorgung	1'080'000	1'018'500	1'021'300	984'800	961'176.70	943'645.35
	<i>Nettoergebnis</i>		61'500		36'500		17'531.35

Erfolgsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7100	Wasserversorgung	61'500		36'500		17'531.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		61'500		36'500		17'531.35
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000		4'000		1'061.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	21'500		27'500		16'470.25	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	36'000		5'000			
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	1'018'500	1'018'500	984'800	984'800	943'645.35	943'645.35
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	200		200			
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000		30'000		117.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'500		2'500		1'617.15	
3105.00	Lebensmittel	417'900		356'800		356'370.76	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000		28'000		17'204.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'500		4'500		4'259.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'500		33'500		8'878.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	25'200		24'300		8'075.36	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		609.45	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'000		2'000		1'200.25	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	28'000		27'000		23'055.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3'000			
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	33'000		22'100		9'102.00	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen	24'000		5'200			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im Eigenkapitals	227'600		275'600		344'718.18	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	32'500		32'500		32'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	135'000		135'000		135'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand					935.95	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		929'000		929'000		911'431.55
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						5'261.90
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		57'000		27'300		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		14'000		14'000		13'736.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		18'500		14'500		13'215.90
72	Abwasserbeseitigung	868'500	868'500	849'100	849'100	747'976.80	747'976.80
720	Abwasserbeseitigung	868'500	868'500	849'100	849'100	747'976.80	747'976.80
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	868'500	868'500	849'100	849'100	747'976.80	747'976.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'000		43'000		39'002.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	21'000		20'300		4'750.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	4'000		4'000		1'369.82	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	34'000		62'000		599.80	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	9'000		-8'800		-14'524.00	
	Eigenwirtschaftsbetriebe						

Erfolgsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.91	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	30'000		12'300		14'660.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im Eigenkapitals					90'119.13	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	660'600		649'400		544'323.80	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	9'900		9'900		9'900.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	57'000		57'000		51'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand					6'775.35	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		790'000		810'000		731'893.75
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		59'500		23'100		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		19'000		16'000		16'083.05
73	Abfallwirtschaft	478'400	478'400	498'200	498'200	542'041.60	542'326.35
	<i>Nettoergebnis</i>					284.75	
730	Abfallwirtschaft	478'400	478'400	498'200	498'200	542'041.60	542'326.35
	<i>Nettoergebnis</i>					284.75	
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	478'400	478'400	498'200	498'200	542'041.60	542'326.35
	<i>Nettoergebnis</i>					284.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		500		2'348.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500		3'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000		6'000		4'520.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	333'800		336'000		299'541.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000		2'000		9'175.65	
3137.00	Steuern und Abgaben					686.67	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					33'562.05	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	4'200		2'900		2'839.00	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe			8'900		8'826.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im Eigenkapitals	13'100		24'600		66'511.09	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'000		4'000		3'585.85	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	18'300		18'300		18'300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	92'000		92'000		92'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand					145.04	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		100		400		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		461'600		472'000		526'784.15
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000		8'000		9'604.45
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		4'200		11'800		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		7'500		6'000		5'937.75
74	Verbauungen	21'800	6'000	23'900	6'000	25'171.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		15'800		17'900		25'171.70
741	Gewässerverbauungen	21'800	6'000	23'900	6'000	25'171.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		15'800		17'900		25'171.70
7410	Gewässerverbauungen	21'800	6'000	23'900	6'000	25'171.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		15'800		17'900		25'171.70
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		12'000		13'359.70	

Erfolgsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	200		200		166.00	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Inv.-Beitr. an Kantone und Konkordate VV	600		700		646.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'000		11'000		11'000.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		6'000		6'000		
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	10'000		10'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		10'000		10'000		
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	10'000		10'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		10'000		10'000		
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	10'000		10'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		10'000		10'000		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000			
77	Übriger Umweltschutz	324'800	144'700	227'200	87'500	217'267.65	88'044.65
	<i>Nettoergebnis</i>		180'100		139'700		129'223.00
771	Friedhof und Bestattung	288'600	144'700	191'000	87'500	185'243.20	88'044.65
	<i>Nettoergebnis</i>		143'900		103'500		97'198.55
7710	Friedhof und Bestattung	144'400	500	104'500	1'000	97'566.25	367.70
	<i>Nettoergebnis</i>		143'900		103'500		97'198.55
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'000		14'000		10'877.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		30'000		23'197.20	
361200	Entschädigungen und Anteile	100'400		60'500		59'491.95	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					4'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		1'000		367.70
7719	Regionale Friedhoforganisation	144'200	144'200	86'500	86'500	87'676.95	87'676.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'500		3'500		3'198.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		206.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		25.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'000		12'300		8'572.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	52'000		57'500		49'414.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700		700		665.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	63'500		1'000		22'593.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000		3'000		619.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		2'343.60	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	100		100		37.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		5'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'200.00
461200	Entschädigungen und Beiträge		144'200		86'500		85'476.95
779	Umweltschutz, übriges	36'200		36'200		32'024.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		36'200		36'200		32'024.45

Erfolgsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7790	Umweltschutz, übriges	36'200		36'200		32'024.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		36'200		36'200		32'024.45
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000		6'000		4'315.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000		9'000		8'009.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'700		4'700		4'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000		15'000		15'000.00	
79	Raumordnung	46'300		45'700		24'250.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		46'300		45'700		24'250.45
790	Raumordnung	46'300		45'700		24'250.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		46'300		45'700		24'250.45
7900	Raumordnung	46'300		45'700		24'250.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		46'300		45'700		24'250.45
3100.00	Büromaterial	300		300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000		8'000			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	8'000		10'000		872.35	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen allg. Haushalt	17'000		13'400		11'114.00	
361200	Entschädigungen und Anteile	13'000		14'000		12'264.10	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	110'400	472'400	133'900	408'400	76'638.25	492'632.25
	<i>Nettoergebnis</i>	362'000		274'500		415'994.00	
81	Landwirtschaft	20'500	800	20'500	800	8'121.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		19'700		19'700		8'121.70
812	Strukturverbesserungen	20'500	800	20'500	800	8'121.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		19'700		19'700		8'121.70
8120	Strukturverbesserungen	20'500	800	20'500	800	8'121.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		19'700		19'700		8'121.70
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500		500			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'500		2'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'100		16'100		8'121.70	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		800		800		
82	Forstwirtschaft	89'900		113'400		68'516.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		89'900		113'400		68'516.55
820	Forstwirtschaft	89'900		113'400		68'516.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		89'900		113'400		68'516.55

Erfolgsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8200	Forstwirtschaft	89'900		113'400		68'516.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		89'900		113'400		68'516.55
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000				516.55	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	40'000		45'000		4'674.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'200		3'700		3'626.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			30'000		25'000.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'700		4'700		4'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'000		30'000		30'000.00	
83	Jagd und Fischerei		600		600		505.20
	<i>Nettoergebnis</i>	600		600		505.20	
830	Jagd und Fischerei		600		600		505.20
	<i>Nettoergebnis</i>	600		600		505.20	
8300	Jagd und Fischerei		600		600		505.20
	<i>Nettoergebnis</i>	600		600		505.20	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		600		600		505.20
86	Banken und Versicherungen		374'000		310'000		384'511.75
	<i>Nettoergebnis</i>	374'000		310'000		384'511.75	
860	Banken und Versicherungen		374'000		310'000		384'511.75
	<i>Nettoergebnis</i>	374'000		310'000		384'511.75	
8600	Banken und Versicherungen		374'000		310'000		384'511.75
	<i>Nettoergebnis</i>	374'000		310'000		384'511.75	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		374'000		310'000		384'511.75
87	Brennstoffe und Energie		97'000		97'000		107'615.30
	<i>Nettoergebnis</i>	97'000		97'000		107'615.30	
871	Elektrizität		97'000		97'000		107'615.30
	<i>Nettoergebnis</i>	97'000		97'000		107'615.30	
8710	Elektrizität		97'000		97'000		107'615.30
	<i>Nettoergebnis</i>	97'000		97'000		107'615.30	
4631.00	Staatsbeiträge		97'000		97'000		107'615.30
9	FINANZEN UND STEUERN	2'095'400	19'408'600	1'713'600	17'812'700	3'340'263.04	18'730'905.95
	<i>Nettoergebnis</i>	17'313'200		16'099'100		15'390'642.91	
91	Steuern	114'300	11'798'700	64'100	12'097'600	80'895.45	12'494'865.96
	<i>Nettoergebnis</i>	11'684'400		12'033'500		12'413'970.51	
910	Steuern	114'300	11'798'700	64'100	12'097'600	80'895.45	12'494'865.96
	<i>Nettoergebnis</i>	11'684'400		12'033'500		12'413'970.51	

Erfolgsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	106'800	10'466'200	56'600	10'864'600	73'350.45	9'875'799.36
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>10'359'400</i>		<i>10'808'000</i>		<i>9'802'448.91</i>	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	57'800		56'600		23'859.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	49'000				49'491.45	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		6'199'000		6'433'000		6'106'168.90
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		495'000		517'000		168'326.90
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen						24'717.73
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		265'000		275'000		226'757.75
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-236'000		-200'000		-347'316.30
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-4'800		-5'200		-3'759.30
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		730'000		757'000		1'036'802.00
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		87'000		82'000		100'574.90
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen						1'986.45
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		60'000		71'000		34'121.90
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-80'000		-71'000		-106'877.85
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		250'000		217'000		316'657.45
4008.00	Personensteuern		84'000		84'800		83'518.41
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		2'005'000		2'176'000		1'669'865.30
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		446'000		438'000		468'718.20
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						5'151.04
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		61'000		71'000		37'133.70
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-84'000		-79'000		-97'444.15
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen						-47.40
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		182'000		94'000		137'659.90
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		12'000		7'000		26'316.30
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern Juristische Personen						93.28
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		4'000		4'000		2'151.90
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-9'000		-7'000		-15'477.65
9101	Sondersteuern	7'500	1'332'500	7'500	1'233'000	7'545.00	2'619'066.60
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'325'000</i>		<i>1'225'500</i>		<i>2'611'521.60</i>	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'500		7'500		7'545.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'300'000		1'200'000		2'585'401.60
4033.00	Hundesteuern		32'500		33'000		33'665.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'097'500	5'387'500	716'300	3'516'100	853'988.00	4'192'308.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>4'290'000</i>		<i>2'799'800</i>		<i>3'338'320.00</i>	
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'097'500	5'387'500	716'300	3'516'100	853'988.00	4'192'308.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>4'290'000</i>		<i>2'799'800</i>		<i>3'338'320.00</i>	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'097'500	5'387'500	716'300	3'516'100	853'988.00	4'192'308.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>4'290'000</i>		<i>2'799'800</i>		<i>3'338'320.00</i>	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'097'500		716'300		853'988.00	

Erfolgsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		5'343'800		3'470'900		4'147'163.00
4631.01	Unterstützungsbeiträge Steuervorlage 17		43'700		45'200		45'145.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	335'000	2'220'000	334'700	2'196'900	283'982.80	2'040'960.04
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'885'000</i>		<i>1'862'200</i>		<i>1'756'977.24</i>	
961	Zinsen	88'800	272'900	82'400	249'900	77'410.55	256'293.29
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>184'100</i>		<i>167'500</i>		<i>178'882.74</i>	
9610	Zinsen	88'800	272'900	82'400	249'900	77'410.55	256'293.29
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>184'100</i>		<i>167'500</i>		<i>178'882.74</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					2'257.50	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	30'800		30'900		30'823.60	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	13'000		15'000		9'092.75	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	45'000		36'500		35'236.70	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		500		500		136.35
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		29'000		28'000		30'103.10
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		36'000		40'000		36'846.30
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		207'400		181'400		189'207.54
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	241'200	1'947'100	220'300	1'947'000	192'924.75	1'784'666.75
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'705'900</i>		<i>1'726'700</i>		<i>1'591'742.00</i>	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	241'200	1'947'100	220'300	1'947'000	192'924.75	1'784'666.75
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'705'900</i>		<i>1'726'700</i>		<i>1'591'742.00</i>	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					510.90	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	10'000		10'000		210.00	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	13'000		18'000			
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	800		900		852.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		10'000		10'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	207'400		181'400		181'351.20	
4290.00	Übrige Entgelte		1'000		1'000		1'025.00
4430.00	Baurechtszinsen Liegenschaften FV		1'659'500		1'659'500		1'483'043.35
4430.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		36'600		36'500		36'858.00
4432.00	Vergütung für kurzfristige Vermietung von Räumen in Liegenschaften des FV		250'000		250'000		248'740.40
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV						15'000.00
969	Finanzvermögen, n.a.g.	5'000		32'000		13'647.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'000</i>		<i>32'000</i>		<i>13'647.50</i>
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	5'000		32'000		13'647.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'000</i>		<i>32'000</i>		<i>13'647.50</i>
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					69.99	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000		12'000		5'810.66	
3499.00	Übriger Finanzaufwand			20'000		7'766.85	
97	Rückverteilungen		2'400		2'100		2'771.95

Erfolgsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>	2'400		2'100		2'771.95	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'400		2'100		2'771.95
	<i>Nettoergebnis</i>	2'400		2'100		2'771.95	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'400		2'100		2'771.95
	<i>Nettoergebnis</i>	2'400		2'100		2'771.95	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'400		2'100		2'771.95
99	Nicht aufgeteilte Posten	548'600		598'500		2'121'396.79	
	<i>Nettoergebnis</i>		548'600		598'500		2'121'396.79
990	Nicht aufgeteilte Posten	500'000		500'000		130'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		500'000		500'000		130'000.00
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	500'000		500'000		130'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		500'000		500'000		130'000.00
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	500'000		500'000		130'000.00	
999	Abschluss	48'600		98'500		1'991'396.79	
	<i>Nettoergebnis</i>		48'600		98'500		1'991'396.79
9999	Abschluss	48'600		98'500		1'991'396.79	
	<i>Nettoergebnis</i>		48'600		98'500		1'991'396.79
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	48'600		98'500		1'991'396.79	

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung Kurz und bündig

Die Software im Steueramt wurde in den 1990er Jahren entwickelt und kommt Ende 2025 an das Einsatzende. Somit muss diese ersetzt werden.

Konto	Budget 2024	
0220.5200.01	35'000.00	Kosten für Anwendersoftware/Applikation Züri-Central / NEST Steuern; Projekt um ein Jahr verschoben; läuft von 2024-2028 Totalkosten rd. CHF 140'000.00.
0290.5040.01	150'000.00	LED-Konzept öffentliche Bauten, gemäss Studie Wolf AG vom Dez. 2022 und März 2023.
0290.5040.02	70'000.00	Renovation / div. Unterhaltsarbeiten am Feuerwehrgebäude (Nasszellen, Garderoben, Malerarbeiten usw.)

2

Bildung Kurz und bündig

Wachsende Schülerzahlen machen Neubau Kindergarten notwendig. Ersatz Iseki notwendig, da Fahrzeug rund 20 Jahre alt und nicht mehr wetterbeständig.

Konto	Budget 2024	
2170.5040.01	2'000'000.00	Kindergarten Neubau Leepünt (KNL). Projektierungskredit durch Gemeindeversammlung am 12.09.23 angenommen.
2170.5060.01	51'000.00	Ersatz Iseki mit Jahrgang 2005.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung Kurz und bündig

Die vorgesehenen Investitionen umfassen Sanierungen an Gemeindestrassen sowie die Aufwendungen der Gemeinde im Zusammenhang mit der Sanierung der Ortsdurchfahrten.

Konto	Budget 2024	
6150.5010.02	150'000.00	Tempo 30 (Ausführung).
6150.5010.03	40'000.00	Abschlüsse ausgiessen gemäss Investitionsplan Tiefbau vom 06.06.2022.
6150.5010.04	190'000.00	Gestaltung/Verschönerung Ortsdurchfahrt Dällikon. Verschiebung auf 2024, Projekt nach wie vor beim Kanton sistiert.
6150.5010.05	220'000.00	Umbau Bushaltestellen behindertengerecht Haltestellen Industrie West und Ost (soll möglichst gleichzeitig mit Sanierung Ortsdurchfahrt erfolgen = Nutzung Synergien).
6150.5010.15	450'000.00	Erhaltungsmanagement Infrastruktur Tiefbau (EIT) Strassen (Ausführung).
6150.5040.02	210'000.00	Ersatz Buswartehäuschen. Verschiebung auf 2024, Projekt nach wie vor beim Kanton sistiert.
6150.5290.04	315'000.00	Gemeindebeitrag an Kanton für Sanierung Ortsdurchfahrt. Verschiebung auf 2024, Projekt nach wie vor beim Kanton sistiert.

Umweltschutz und Raumordnung

7

Kurz und bündig

Im Wasser- und Abwasserwerk sind Investitionen für den Ersatz von Wasserleitungen (im Rahmen ODF) sowie für die Ausführung des ersten Teils des Erhaltungsmanagements Infrastruktur (EIT) geplant. Letzte Investitionen sind für die Revision der Bau- und Zonenordnung (BZO) nötig. Als Einnahmen stehen den Investitionen die Anschlussgebühren gegenüber.

Konto	Budget 2024	
7101.5030.01	52'000.00	Werkleitungersatz Wasser, Projekt im Zusammenhang mit der Sanierung der Ortsdurchfahrt. Verschiebung auf 2024, Projekt nach wie vor beim Kanton sistiert.
7101.5030.04	380'000.00	Wasserleitungersatz, Ausführung im Zusammenhang mit der Sanierung der Ortsdurchfahrt. Verschiebung auf 2024, Projekt nach wie vor beim Kanton sistiert.
7101.5030.05	70'000.00	Leitungsbrüche.
7101.5030.07	260'000.00	Erhaltungsmanagement Infrastruktur Tiefbau (EIT) Wasser (Ausführung).
7201.5030.01	13'000.00	Werkleitungersatz Abwasser, Projekt im Zusammenhang mit der Sanierung der Ortsdurchfahrt. Verschiebung auf 2024, Projekt nach wie vor beim Kanton sistiert.
7201.5030.04	66'000.00	Werkleitungersatz Abwasser, Ausführung im Zusammenhang mit der Sanierung der Ortsdurchfahrt. Verschiebung auf 2024, Projekt nach wie vor beim Kanton sistiert.
7201.5030.05	120'000.00	Kanal TV, gemäss Investitionsplan Tiefbau vom 06.06.22.
7201.5030.07	450'000.00	Erhaltungsmanagement Infrastruktur Tiefbau (EIT) Abwasser (Ausführung).
7201.5290.03	60'000.00	Generelles Entwässerungsprojekt GEP Check, gemäss Investitionsplan Tiefbau vom 06.06.22.
7201.5290.06	50'000.00	Projektierungskosten / Erarbeiten Erhaltungsmanagement Infrastruktur Tiefbau (EIT) Abwasser.
7900.5290.06	12'000.00	Revision BZO gemäss GRB-Nr. 118/2020 kann voraussichtlich erst 2024 abgeschlossen werden.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Budget 2024

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

BU IR VV Funkt 1stellig

	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	5'534'000	5'534'000	2'437'000	2'437'000	878'826.25	878'826.25
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	255'000		290'000			
	Nettoergebnis		255'000		290'000		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG			85'000		1'703.80	
	Nettoergebnis				85'000		1'703.80
2	BILDUNG	2'051'000		150'000			
	Nettoergebnis		2'051'000		150'000		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT					65'005.30	
	Nettoergebnis						65'005.30
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'575'000		1'005'000		160'723.75	21'122.15
	Nettoergebnis		1'575'000		1'005'000		139'601.60
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'533'000	120'000	787'000	120'000	251'110.35	379'160.90
	Nettoergebnis		1'413'000		667'000	128'050.55	
9	FINANZEN	120'000	5'414'000	120'000	2'317'000	400'283.05	478'543.20
	Nettoergebnis	5'294'000		2'197'000		78'260.15	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Budget 2024

Einzelkonten nach Funktionen

BU IR VV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	5'534'000	5'534'000	2'437'000	2'437'000	878'826.25	878'826.25
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	255'000		290'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>255'000</i>		<i>290'000</i>		
02	Allgemeine Dienste	255'000		290'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>255'000</i>		<i>290'000</i>		
022	Allgemeine Dienste, übrige	35'000		40'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>255'000</i>		<i>290'000</i>		
0220	Allgemeine Dienste, übrige	35'000		40'000			
5200.01	Anwendersoftware/Applikation Züri-Central / NEST Steuern	35'000		40'000			
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	220'000		250'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>255'000</i>		<i>290'000</i>		
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	220'000		250'000			
5040.01	LED-Konzept öffentliche Bauten (Ausführung)	150'000					
5040.02	Renovation Feuerwehrgebäude	70'000					
5040.03	Gemeindehaus Umbau Schalteranlagen, Feuerpolizeimassnahmen			250'000			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG			85'000		1'703.80	
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>85'000</i>		<i>1'703.80</i>
16	Verteidigung			85'000		1'703.80	
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>85'000</i>		<i>1'703.80</i>
161	Militärische Verteidigung			85'000		1'703.80	
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>85'000</i>		<i>1'703.80</i>
1610	Militärische Verteidigung			85'000		1'703.80	
5040.02	Schiessanlage, Sanierung Kugelfänge			85'000		1'703.80	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Budget 2024

Einzelkonten nach Funktionen

BU IR VV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	2'051'000		150'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'051'000</i>		<i>150'000</i>		
21	Obligatorische Schule	2'051'000		150'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'051'000</i>		<i>150'000</i>		
217	Schulliegenschaften	2'051'000		150'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'051'000</i>		<i>150'000</i>		
2170	Schulliegenschaften	2'051'000		150'000			
5040.01	Kindergarten Neubau Leepünt (KNL)	2'000'000					
5060.01	Ersatz Iseki (Jg. 2005)	51'000					
5290.07	Projektierung Aufstockung Schulhaus Leepünt 4			150'000			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT					65'005.30	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>65'005.30</i>
34	Sport und Freizeit					65'005.30	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>65'005.30</i>
342	Freizeit					65'005.30	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>65'005.30</i>
3420	Freizeit					65'005.30	
5290.03	Sanierung Leepünt MZG / Hallenbad; Vorprojekt					65'005.30	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'575'000		1'005'000		160'723.75	21'122.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'575'000</i>		<i>1'005'000</i>		<i>139'601.60</i>
61	Strassenverkehr	1'575'000		1'005'000		160'723.75	21'122.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'575'000</i>		<i>1'005'000</i>		<i>139'601.60</i>
615	Gemeindestrassen	1'575'000		1'005'000		160'723.75	21'122.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'575'000</i>		<i>1'005'000</i>		<i>139'601.60</i>
6150	Gemeindestrassen	1'575'000		1'005'000		160'723.75	21'122.15
5010.01	Periodische Wiederinstandstellung Waldstrassen			80'000		62'223.75	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Budget 2024

Einzelkonten nach Funktionen

BU IR VV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.02	Tempo 30 (Ausführung)	150'000					
5010.03	Abschlüsse ausgiessen	40'000		40'000			
5010.04	Projekt ODF; Verschönerungen (Kreiselgestaltung und Bäume)	190'000		190'000			
5010.05	Umbau Bushaltstellen behindertengerecht Industrie West und Ost	220'000					
5010.15	Erhaltungsmanagement Infrastruktur Tiefbau (EIT) Strassen (Ausführung)	450'000		50'000			
5040.02	Projekt ODF; Ersatz Buswartehäuschen	210'000		210'000			
5060.03	Ersatz Traktor John Deere					98'500.00	
5290.01	Abklärungen Tempo 30-Konzept			70'000			
5290.04	Projekt ODF; Beitrag an Kanton	315'000		315'000			
5290.06	Erhaltungsmanagement Infrastruktur Tiefbau (EIT) Strassen (Projekt)			50'000			
6310.00	Staatsbeitrag Periodische Wiederinstandstellung Waldstrassen						21'122.15
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'533'000	120'000	787'000	120'000	251'110.35	379'160.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'413'000</i>		<i>667'000</i>	<i>128'050.55</i>	
71	Wasserversorgung	762'000	60'000	562'000	60'000	228'074.05	187'395.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>702'000</i>		<i>502'000</i>		<i>40'678.90</i>
710	Wasserversorgung	762'000	60'000	562'000	60'000	228'074.05	187'395.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>702'000</i>		<i>502'000</i>		<i>40'678.90</i>
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	762'000	60'000	562'000	60'000	228'074.05	187'395.15
5030.01	ODF Ersatz Werkleitungen Wasser; Projekt	52'000		52'000		6'266.00	
5030.02	Wasseruhren			40'000		34'360.75	
5030.03	Errichtung Messstellen Reservoir Sandrüti					91'995.55	
5030.04	ODF Werkleitungsersatz Wasser; Ausführung	380'000		380'000			
5030.05	Leitungsbrüche	70'000		70'000		77'124.50	
5030.07	Erhaltungsmanagement Infrastruktur Tiefbau (EIT) Wasser (Ausführung)	260'000					
5290.02	Überarbeitung GWP					18'327.25	
5290.06	Erhaltungsmanagement Infrastruktur Tiefbau (EIT) Wasser (Projekt)			20'000			

Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

Budget 2024

Einzelkonten nach Funktionen

BU IR VV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6370.00	Anschlussgebühren Wasser		60'000		60'000		187'395.15
72	Abwasserbeseitigung	759'000	60'000	189'000	60'000		191'765.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>699'000</i>		<i>129'000</i>	<i>191'765.75</i>	
720	Abwasserbeseitigung	759'000	60'000	189'000	60'000		191'765.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>699'000</i>		<i>129'000</i>	<i>191'765.75</i>	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	759'000	60'000	189'000	60'000		191'765.75
5030.01	ODF Ersatz Werkleitungen Abwasser; Projekt	13'000		13'000			
5030.04	ODF Ersatz Werkleitungen Abwasser; Ausführung	66'000		66'000			
5030.05	Kanal TV	120'000					
5030.07	Erhaltungsmanagement Infrastruktur Tiefbau (EIT) Abwasser (Ausführung)	450'000					
5290.03	GEP	60'000		60'000			
5290.06	Erhaltungsmanagement Infrastruktur Tiefbau (EIT) Abwasser (Projekt)	50'000		50'000			
6370.00	Anschlussgebühren Abwasser		60'000		60'000		191'765.75
79	Raumordnung	12'000		36'000		23'036.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>12'000</i>		<i>36'000</i>	<i>23'036.30</i>	
790	Raumordnung	12'000		36'000		23'036.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>12'000</i>		<i>36'000</i>	<i>23'036.30</i>	
7900	Raumordnung	12'000		36'000		23'036.30	
5290.06	Revision BZO	12'000		36'000		23'036.30	
9	FINANZEN	120'000	5'414'000	120'000	2'317'000	400'283.05	478'543.20
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>5'294'000</i>		<i>2'197'000</i>		<i>78'260.15</i>	
99	Nicht aufgeteilte Posten	120'000	5'414'000	120'000	2'317'000	400'283.05	478'543.20
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>5'294'000</i>		<i>2'197'000</i>		<i>78'260.15</i>	
999	Abschluss	120'000	5'414'000	120'000	2'317'000	400'283.05	478'543.20
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>5'294'000</i>		<i>2'197'000</i>		<i>78'260.15</i>	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Budget 2024

Einzelkonten nach Funktionen

BU IR VV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9999	Abschluss	120'000	5'414'000	120'000	2'317'000	400'283.05	478'543.20
5900.00	Passivierte Einnahmen	120'000		120'000		400'283.05	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		5'414'000		2'317'000		478'543.20

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Budget 2024

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

BU IR FV Funkt 1stellig

	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben					91'217.70	91'217.70
9	FINANZEN					91'217.70	91'217.70

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Budget 2024

Einzelkonten nach Funktionen

BU IR FV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben					91'217.70	91'217.70
9	FINANZEN					91'217.70	91'217.70
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung					91'217.70	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>91'217.70</i>
963	Liegenschaften des Finanzvermögens					91'217.70	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>91'217.70</i>
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens					91'217.70	
7000.00	Investitionen in Grundstücke FV					91'000.00	
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken FV					217.70	
99	Nicht aufgeteilte Posten						91'217.70
	<i>Nettoergebnis</i>					<i>91'217.70</i>	
999	Abschluss						91'217.70
	<i>Nettoergebnis</i>					<i>91'217.70</i>	
9999	Abschluss						91'217.70
8990.00	Zugang Sachanlagen FV						<i>91'217.70</i>

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3320.00	7'000	28'000	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.30	1'500	1'300	1'242.00
		3300.40	148'000	112'300	105'127.00
		3300.60	24'000	19'800	19'713.00
		3320.90	15'000		
1610	Militärische Verteidigung	3300.40	14'000	17'400	8'946.00
1620	Zivilschutz	3660.20	900	900	847.00
2170	Schulliegenschaften	3300.30	11'000	10'300	10'288.00
		3300.40	344'000	320'700	320'649.00
		3300.60	10'700	8'600	8'528.00
		3320.90		15'000	
2180	Tagesbetreuung	3300.40	800	800	726.00
3420	Freizeit	3300.30	6'000	4'800	4'756.00
		3300.40	1'400	1'500	1'442.00
		3320.90	17'000	8'300	15'448.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3300.40	1'700	1'700	1'680.00
6130	Kantonsstrassen, übrige	3660.10	3'000	2'800	2'777.00
6150	Gemeindestrassen	3300.10	120'000	112'900	67'683.66
		3300.60	13'000	12'000	12'374.00
		3320.90	78'000	43'500	
6190	Strassen, übrige	3300.40	3'600	2'500	2'433.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3660.40	900	900	854.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.31	33'000	22'100	9'102.00
		3320.91	24'000	5'200	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.31	9'000	-8'800	-14'524.00
		3320.91	30'000	12'300	14'660.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.41	4'200	2'900	2'839.00
		3300.61		8'900	8'826.00
7410	Gewässerverbauungen	3300.20	200	200	166.00
		3660.10	600	700	646.00

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
7900	Raumordnung	3320.90	17'000	13'400	11'114.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.40	7'200	3'700	3'626.00
Total			946'700	786'600	621'968.66
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	941'300	781'300	616'844.66
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0	0	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0	0	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	5'400	5'300	5'124.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			946'700	786'600	621'968.66

Finanzkennzahlen

Budget 2024

	2024	2023	2022	Richtwerte
Finanzkennzahlen				
Einwohnerzahl per 31.12	4400	4350	4268	
Steuerfuss	86	86	86 %	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2592	2681	2960	
Selbstfinanzierungsgrad	30.61	74.33	4'138.19 %	
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil	-0.13	-0.16	-0.15 %	
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-467.60%	
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Nettoschuld I pro Einwohner	-	-	-10'819.91 Fr.	
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				Nettovermögen < 0 Fr. geringe Verschuldung 1 - 1'000 Fr. mittlere Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. hohe Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung > 5'000 Fr.

Finanzkennzahlen

Budget 2024

	2024	2023	2022	Richtwerte
Kennzahlen Aushaltsgleichgewicht				
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.				> 25 % genügend < 25 % ungenügend
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 %.				< 5 % genügend > 5 % ungenügend
Investitionsanteil	18.03	9.47	2.16 %	
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.				> 10 % genügend < 10 % ungenügend