



Politische Gemeinde Fischenthal
8497 Fischenthal

Budget 2024

Ablieferung an Gemeindevorstand	17.08.2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	19.09.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	20.09.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	20.10.2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	05.12.2023
Veröffentlichung	08.12.2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	4
2 Anträge und Beschlüsse	7
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	12
4 Finanzierung	13
5 Haushaltsgleichgewicht	15
6 Erfolgsrechnung	17
7 Investitionsrechnungen	18
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	21
9 Erfolgsrechnung	36
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	109
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	115
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	130
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	135
14 Finanzkennzahlen	137

Kontakt

Gemeindeverwaltung Fischenthal
Oberhofstrasse 2
8497 Fischenthal

Finanzvorstand: Barbara Dillier-Keller

Leiter Finanzen: Beat Keller, Springermark.ch AG
Telefon: 043 366 40 20
E-Mail: fischenthal@springermarkt.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Überblick

Das Budget 2024 weist einen Ertragsüberschuss von Fr. 661'900.- aus, bei einem gleichbleibendem Steuerfuss von 124%, einem gegenüber dem Vorjahr etwas höheren einfachen Staatssteuerertrag von Fr. 4'187'100.-, Grundstückgewinnsteuererträgen von Fr. 1.25 Mio. sowie etwa gleichbleibenden ordentlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens von Fr. 1'111'300.-. Im Vorjahr wurde ein Ertragsüberschuss von Fr. 509'700.- budgetiert, was einer Verbesserung von Fr. 152'200.- entspricht. Der gesamte Ertragsüberschuss soll in die Vorfinanzierung für die notwendige Anpassung und Modernisierung des Schulraums fließen.

In der Investitionsrechnung 2024 sind im Verwaltungsvermögen Ausgaben von Fr. 3'151'000.- und Einnahmen von Fr. 690'000.- budgetiert, was Nettoinvestitionen in der Höhe von Fr. 2'461'000.- entspricht. Im letzten Jahr waren Nettoinvestitionen in der Höhe von Fr. 3'511'400.- budgetiert. Im Finanzvermögen sind Ausgaben in der Höhe von Fr. 36'000.- budgetiert.

Budget 2024

Budget mit höherem Ertragsüberschuss primär infolge Verbesserung auf der Ertragsseite

Das vorliegende Budget präsentiert sich erfreulicherweise mit einem Ertragsüberschuss, welcher nochmals um rund Fr. 150'000.- höher ist als letztes Jahr. Diese Verbesserung stammt primär von der Ertragsseite. Basierend auf dem aktuellen Stand der fakturierten Steuer konnten etwas höhere Steuererträge budgetiert werden. Ausserdem wird infolge der guten wirtschaftlichen Lage der Ressourcenzuschuss höher ausfallen. Ebenfalls trägt auch der Wegfall der zusätzlichen Kosten für die Reorganisation der Gemeindeverwaltung zur Verbesserung bei. Auf der Aufwandseite übt der budgetierte Teilbetrag in der Höhe von Fr. 250'000.- für einen Projektwettbewerb betreffend die Anpassung und Modernisierung des Schulraums einen wahrnehmbaren Einfluss auf das Ergebnis aus.

Vorfinanzierung geplant für zukünftige Anpassung und Modernisierung des Schulraums

Die Gemeinde Fischenthal sieht sich mit grossem Sanierungs- und Investitionsbedarf bei den Schulliegenschaften konfrontiert. Um sich nicht übermässig zu verschulden und um die finanziellen Folgen bewältigen zu können, sind auch zukünftig weiterhin gute Abschlüsse wichtig. Der Gemeinderat schlägt deshalb in einem separaten Geschäft vor, eine Vorfinanzierung zu errichten und den gesamten budgetierten Ertragsüberschuss jeweils in diese Vorfinanzierung einzubringen.

Wesentliche Abweichungen

Allgemeine Verwaltung

Der Bereich der allgemeinen Verwaltung schliesst insgesamt leicht schlechter ab. Im Budget 2023 waren zwar noch Kosten für die Reorganisation der Verwaltung in der Höhe von Fr. 0.4 Mio. enthalten, welche nicht mehr anfallen – der Bereich «Allgemeinen Dienste, übriges» (Funktion 0220) schliesst denn auch knapp Fr. 100'000.- besser ab. Dass die Verbesserung gegenüber dem Vorjahr nicht höher ist, liegt unter anderem daran, dass die gesamte Verbuchung und interne Weiterverrechnung von zentralen Kosten wie z.B. für Informatik, Büromaterial und zum Teil auch Besoldungen vereinfacht und auf das Wesentliche reduziert wurde. Das hat aber zur Folge, dass in diesem Bereich entsprechend etwas höhere Kosten verbleiben. Dass der ganze Bereich der «Allgemeinen Verwaltung» dennoch etwas schlechter abschliesst, ist vor allem auch auf einen erhöhten Unterhaltsaufwand des Gemeindehauses und auf höhere Kosten für Ingenieurleistungen im Bereich der Bauverwaltung für die Aufarbeitung und Bearbeitung von Baugesuchen zurückzuführen.

Bildung

In der Bildung fällt der Nettoaufwand um gut Fr. 920'000.- höher aus als im Vorjahr. Bei genauerer Betrachtung kann man jedoch feststellen, dass diese Differenz fast ausschliesslich auf ausserordentliche Posten zurückzuführen ist, welche in Zusammenhang mit den Schulliegenschaften stehen. Einerseits enthält das Budget einen (Teil-)Betrag von Fr. 250'000.- für einen Projektwettbewerb für die Schulraumplanung. Andererseits ist eine Einlage in die Vorfinanzierung für die Schulraumplanung in der Höhe von gut Fr. 660'000.- vorgesehen. Beides sind Ge-

schäfte, welche separat von der Gemeindeversammlung beschlossen werden müssen. Die Nettoaufwendungen für den Schulbetrieb selbst konnten erfreulicherweise trotz einigen internen Verschiebungen von Kosten praktisch auf dem Niveau des Vorjahres budgetiert werden.

Kultur, Sport und Freizeit

Im Bereich Heimatschutz ist aufgrund des behördenverbindlich festgesetzten Inventars im Jahr 2024 mit mehr Schutzabklärungen mit entsprechender Kostenfolge zu rechnen. Ausserdem wird ein Bademeister festangestellt, welcher aber ausserhalb der Saison Hauswartaufgaben wahrnehmen wird.

Gesundheit

Im Bereich der Pflegefinanzierung wird entgegen dem allgemeinen Trend, jedoch basierend auf aktuellen Hochrechnungen, mit geringeren Kosten gerechnet.

Soziale Sicherheit

Mehrkosten infolge Einführung offener Jugendarbeit (siehe GV vom 6. Juni 2023). Ausserdem wird die Entschädigung an den Kanton, welche im Rahmen des Kinder- und Jugendheimgesetzes (KJG, in Kraft seit 1. Januar 2022) zu leisten ist, höher ausfallen. Der Kanton hat den geschätzten pro-Kopf-Beitrag von ursprünglich Fr. 87.50 auf Fr. 105.- angehoben. Zudem musste ein Betrag für die ausserkantonale Fremdplatzierung eines Kindes in einer Pflegefamilie in das Budget aufgenommen werden. Bei der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe (GWH) wird mit geringeren Kosten gerechnet, auf der anderen Seite dafür, infolge der Erhöhung des Kontingents, mit höheren Kosten im Asylwesen.

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Höhere Aufwendungen für diverse planerische und andere Arbeiten wie z.B. des Aufbaus eines Kunstbauteninventars (=Brücken und ähnliche Bauwerke) mit Zustandserfassung, der Aufnahme des Zustandes von Strassen und Naturstrasse sowie der Planung und Umsetzung der Tempo-30 Zone Rosenberg-/Moosstrasse.

Umweltschutz und Raumordnung (ohne Eigenwirtschaftsbetriebe)

Im Bereich Raumordnung Mehrausgaben für die Erarbeitung einer strategischen Planung bezüglich Hochwassergefahren. Ausserdem tragen die ordentlichen Abschreibungen der Bau- und Zonenordnung ebenfalls zu den insgesamt etwas höheren Aufwendungen bei.

Volkswirtschaft

Neuanstellung eines Mitarbeiters Land und Forst zu 50%, was jedoch durch interne Weiterverrechnung für den Bereich Forst praktisch vollständig kompensiert wird. Ausserdem Mehrertrag wegen voraussichtlich höheren Gewinnanteils der ZKB.

Steuern

Auf Basis des aktuell fakturierten Standes und unter Berücksichtigung der Bevölkerungs- und der wirtschaftlichen Entwicklung, aber auch hinsichtlich der Tarifanpassungen zum Ausgleich der kalten Progression, leichte Zunahme des ordentlichen Steuerertrags gegenüber dem Budget 2023 budgetiert. Die daraus resultierende voraussichtliche Steuerkraft pro Einwohner wird dadurch geringfügig über derjenigen des Rechnungsjahres 2022 liegen. Bei den Grundstückgewinnsteuern wird, basierend auf den Erträgen der Vorjahre, auch für das Jahr 2024 ein vergleichsweise hoher Betrag von Fr. 1.25 Mio. in das Budget aufgenommen.

Finanz- und Lastenausgleich

Der Finanzausgleich fällt aufgrund der positiven Entwicklung der Wirtschaft resp. infolge der raschen Erholung von den Folgen der Coronavirus-Pandemie, trotz Wegfalls des demografischen Sonderlastenausgleichs, um insgesamt Fr. 385'200.- höher aus als im Vorjahr. Im Rahmen des Finanzausgleichs werden durch den Ressourcenzuschuss ja die Steuereinnahmen der Emp-

fängergemeinden auf 95% des Kantonsmittels der Steuerkraft mit einem zeitlichen Versatz von zwei Jahren an- resp. ausgeglichen. Entscheidend ist somit die Entwicklung des Kantonsmittels der Steuerkraft. Im Jahr 2020, welches ausschlaggebend ist für die Höhe der Auszahlung im Jahr 2022, betrug diese noch Fr. 3'770.- pro Einwohner, im Jahr 2022 dann bereits Fr. 4'014.-. Für die kommenden Jahre wird, eine positive Entwicklung der Wirtschaft vorausgesetzt, mit einem weiteren Anstieg gerechnet.

Eigenwirtschaftsbetrieb Haus Geeren

Der Betrieb des Altersheim Geeren wurde auf das Jahr 2023 hin an die Pflegezentrum Bauma AG ausgelagert. In der Erfolgsrechnung finden sich auf der Aufwandseite primär noch die Aufwendungen für den Unterhalt des Gebäudes inkl. der entsprechenden Abschreibungen. Der Ertrag besteht hauptsächlich aus dem Mietertrag. Die Rechnung des Eigenwirtschaftsbetriebs Haus Geeren ist praktisch ausgeglichen.

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk

Im Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk liegt der Ertragsüberschuss praktisch auf dem Niveau des Budgets des Vorjahres. Am 8. Dezember 2020 hat die Gemeindeversammlung Vorfinanzierungen für den Neubau des Reservoirs Moos und für den zu leistenden Anteil am Leitungersatz Allmann beschlossen. Eine Einlage in eine Vorfinanzierung muss im Budget eingestellt und mit diesem beschlossen werden. Die Einlage kann maximal in der Höhe des budgetierten Ertragsüberschuss erfolgen. Da die Vorfinanzierung für den Neubau des Reservoir Moos schon fast das Maximum von Fr. 750'000.- erreicht und sich das Projekt nach hinten verschoben hat, soll der gesamte Ertragsüberschuss in die Vorfinanzierung des Leitungersatz Allmann fließen.

Abwasserbeseitigung und Kläranlagen

Bei der Abwasserbeseitigung wurden höhere Ausgaben z.B. für die Begleitung und Beratung des externen Ingenieurbüros bezüglich Gebührenverrechnung und Analyse von Leitungskatasterdaten budgetiert. Dies führt zu einem hohen Aufwandüberschuss, welcher nochmals etwas höher ist, als derjenige des Vorjahres. In diesem Bereich zeichnet sich eine Erhöhung der Gebühren ab.

Abfallwirtschaft

Auf das Jahr 2024 wird eine Grüngutabfuhr eingeführt. Ebenfalls werden die Gebühren etwas erhöht. Die Einführung der Grüngutabfuhr sowie höheren Kosten für die mobile Sammelstelle infolge zwei zusätzlicher Abholungen führen zusammen mit den angepassten, leicht höheren internen Verrechnungen dazu, dass weiterhin mit einem, wenngleich niedrigeren, Aufwandüberschuss gerechnet wird.

Einschätzung des Gemeinderats

In den vergangenen Jahren konnte die Gemeinde Fischenthal durchwegs sehr gute Rechnungsabschlüsse verzeichnen. Dies hatte zur Folge, dass die bestehende Nettoschuld abgetragen und ein Nettovermögen aufgebaut werden konnte. Bei der Nettoschuld resp. dem Nettovermögen handelt es sich um eine Bilanzgrösse, welche Rückschlüsse auf die finanzielle Lage eines öffentlichen Haushalts ermöglicht. Ein Nettovermögen erlaubt grundsätzlich, bis zu einem gewissen Mass Investitionen zu tätigen, ohne sich dabei verschulden zu müssen.

Der Gemeinderat ortet einigen Investitions-Nachholbedarf, insbesondere auch beim Schulraum. Die Schulliegenschaften sind mehrheitlich gebäudetechnisch veraltet, weisen weitgehend einen hohen Sanierungs- und Investitionsbedarf aus, die Standorte sind zum Teil unglücklich gewählt (liegen sehr nahe der Hauptstrasse über das ganze Dorf verteilt) und sind nicht behindertengerecht gebaut. Aktuell ist eine Arbeitsgruppe daran, die Anforderungen zusammenzutragen und ein Projektwettbewerb vorzubereiten, über welchen die Gemeindeversammlung noch separat befinden kann. Grobe Kostenschätzungen für mögliche Projekte bewegen sich im zweistelligen Millionenbereich. Damit die finanziellen Folgen verträglich ausfallen und auch zukünftig Handlungsspielraum bestehen bleibt, ist eine angemessene finanzielle Vorsorge von grosser Wichtigkeit. Einen Teil dieser Vorsorge erfolgte durch die guten vergangenen Rechnungsabschlüsse. Der Gemeinderat ist aber der Überzeugung, dass die Vorsorge fortgeführt werden muss. Eine Fortführung dieser Vorsorge kann aber nur erfolgen, wenn weiterhin positive Rechnungsabschlüsse erzielt werden. Der Gemeinderat vertritt daher die Auffassung, den Steuerfuss bei 124% zu belassen und so auch eine kontinuierliche Steuerfusspolitik zu ermöglichen.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	24'209'800
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	19'017'800
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-5'192'000
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	3'151'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	690'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	-2'461'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	36'000
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-36'000

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	4'187'097	
Steuerfuss		124%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-5'192'000
	Steuerertrag bei 124 %	CHF	5'192'000
	Aufwandüberschuss	CHF	-

Der gesamte Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung in der Höhe von CHF 661'900 wird in die Vorfinanzierung Schulraumentwicklung eingelegt. Der Bilanzüberschuss bleibt deshalb unverändert

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss auf 124% (Vorjahr 124%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.




Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2024** der Politischen Gemeinde Fischenthal in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 19.09.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	24'209'800
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	19'017'800
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-5'192'000
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	3'151'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	690'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	-2'461'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	36'000
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-36'000

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

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	4'187'097
Steuerfuss			124%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-5'192'000
	Steuerertrag bei 124 %	CHF	5'192'000
	Aufwandüberschuss	CHF	-

Der gesamte Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung in der Höhe von CHF 661'900 wird in die Vorfinanzierung Schulraumoptimierung eingelegt. Der Bilanzüberschuss bleibt deshalb unverändert

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 124% (Vorjahr 124%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8497 Fischenthal, 05.10.2023
Rechnungsprüfungskommission Fischenthal

Präsident
Anton Schmucki

Aktuar
Markus Hofmann

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Der Gemeindevorstand beantragte das **Budget 2024** der Politischen Gemeinde Fischenthal mit folgenden Eckdaten:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	24'209'800
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	19'017'800
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-5'192'000
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	3'151'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	690'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	-2'461'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	36'000
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-36'000

Die Gemeindeversammlung beschliesst folgende Änderungen:

Senkung des Steuerfuss um zwei Steuerprozent von 124% auf 122% der einfachen Gemeindesteuerertrags.

Dies hat eine Reduktion des Steuerertrags des Rechnungsjahres um CHF 83'700.00 auf CHF 5'108'300 zur Folge. Der Ertragsüberschuss und somit die Einlage in die Vorfinanzierung Schulraumoptimierung verringern sich entsprechend auf CHF 578'200.

			+ Verbesserung / - Verschlechterung
Erfolgsrechnung	2170.3893.00	Reduktion Einlage in Vorfinanzierung Schulraumoptimierung	CHF 83'700
Erfolgsrechnung	9100.4000.00	Reduktion Ertrag Einkommenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr infolge Senkung Steuerfuss	CHF -74'800
Erfolgsrechnung	9100.4001.00	Reduktion Ertrag Vermögenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr infolge Senkung Steuerfuss	CHF -5'900
Erfolgsrechnung	9100.4010.00	Reduktion Ertrag Gewinnsteuern jur. Personen Rechnungsjahr infolge Senkung Steuerfuss	CHF -2'700
Erfolgsrechnung	9100.4011.00	Reduktion Ertrag Kapitalsteuern jur. Personen Rechnungsjahr infolge Senkung Steuerfuss	CHF -300

Die Gemeindeversammlung genehmigt das **Budget 2024** der Politischen Gemeinde Fischenthal am 05.12.2023 unter Berücksichtigung der vorgenommenen Änderungen. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	24'126'100
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	19'017'800
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	-5'108'300
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	3'151'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	690'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	-2'461'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	36'000
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-36'000

2 **Beschluss zum Steuerfuss**

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	4'187'131	
Steuerfuss		122%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-5'108'300
	Steuerertrag bei 122 %	CHF	5'108'300
	Aufwandüberschuss	CHF	-

Der gesamte Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung in der Höhe von CHF 578'200 wird in die Vorfinanzierung Schulraumoptimierung eingelegt. Der Bilanzüberschuss bleibt deshalb unverändert

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Fischenthal für das Jahr 2024 wird auf 122% (Vorjahr 124%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.



Gemeindepräsidentin
Barbara Dillier



Gemeindeschreiberin
Mirjam Peterhans

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		24'126'100.00	22'699'100.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		19'017'800.00	18'290'800.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-5'108'300.00	-4'408'300.00
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2024	Budget 2023	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	4'187'131.15	3'966'129.03	
Steuerfuss	122%	124%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	4'565'200.00	4'420'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	360'100.00	340'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	167'300.00	143'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	15'700.00	15'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	5'108'300.00	4'918'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		5'108'300.00	4'918'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung			
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		0.00	509'700.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	5'100.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	158'800.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'111'300.00	908'400.00	202'900.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	12'800.00	7'700.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	171'800.00	13'000.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	828'700.00	578'200.00	250'500.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	1'781'000.00	1'481'300.00	299'700.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'461'000.00	1'365'000.00	1'096'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-680'000.00	116'300.00	-796'300.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	72%	109%	27%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Haus Geeren Budget 2024	Wasserwerk Budget 2024	Abwasserbeseitigung Budget 2024	Abfallwirtschaft Budget 2024
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	5'100.00	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	137'200.00	21'600.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	71'500.00	102'000.00	29'400.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	250'500.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	76'600.00	352'500.00	-107'800.00	-21'600.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	460'000.00	591'000.00	45'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-383'400.00	-238'500.00	-152'800.00	-21'600.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	17%	60%	-240%	n/a

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	0.00
--------------------------------	---	------

Individuelle Regelung der Gemeinde

Am 8. Juni 2018 wurde an der Gemeindeversammlung folgendes beschlossen:

1. Der Gemeindesteuerfuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung über einen Zeitraum von 8 Jahren ausgeglichen ist.
2. Bei der Festlegung des mittelfristigen Ausgleichs können Überschüsse vorgesehen werden, sofern diese zur Reduktion des mittel- und langfristigen Fremdkapitals dienen und solange eine steuerfinanzierte Nettoschuld pro Einwohner besteht.
3. Der mittelfristige Ausgleich erstreckt sich über drei abgeschlossene Rechnungsjahre, das laufende Budget- bzw. Rechnungsjahr, das künftige Budgetjahr und 3 Planjahre.
4. Der mittelfristige Ausgleich erstreckt sich erstmals über die abgeschlossenen Rechnungsjahre 2015, 2016, 2017, das laufende Budgetjahr, bzw. Rechnungsjahr 2018 das künftige Budgetjahr 2019 und die Planjahre 2020, 2021, 2022.

Im vorliegenden Budget erstreckt sich der mittelfristige Ausgleich somit über die abgeschlossenen Rechnungsjahre 2020, 2021, 2022, das laufende Budgetjahr, bzw. Rechnungsjahr 2023 das künftige Budgetjahr 2024 und die Planjahre 2025, 2026, 2027.

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Finanzvermögen per 31.12.2022	22'278'115.81
./. Fremdkapital per 31.12.2022	13'598'904.99
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2022	8'679'210.82

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

Total zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	8'679'210.82
---	---------------------

Haushaltsgleichgewicht

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	908'400.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	153'249.00

Total zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	1'061'649.00
---	---------------------

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	2170	3893.00	578'200.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.xx	0.00

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
42.93%	46.45%	52.91%	59.43%	n/a						0%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
1.68%	1.59%	1.16%	0.65%	n/a						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
8.34%	12.09%	12.06%	9.61%	12.79%						0%

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	4'139'300	4'068'500	6'130'938.05
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'443'700	5'698'600	5'914'423.62
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'043'600	1'022'800	739'728.79
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	12'800	12'600	485'099.93
36	Transferaufwand	10'779'700	10'714'700	10'249'668.76
37	Durchlaufende Beiträge	12'000	12'000	10'400.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>22'431'100</i>	<i>21'529'200</i>	<i>23'530'259.15</i>
40	Fiskalertrag	7'152'400	6'940'500	7'283'103.74
41	Regalien und Konzessionen	300	300	1'000.00
42	Entgelte	3'218'800	3'221'200	7'361'483.88
43	Übrige Erträge	500	500	120.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	171'800	369'000	107'547.35
46	Transferertrag	12'394'800	11'617'700	11'331'166.01
47	Durchlaufende Beiträge	12'000	12'000	10'400.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>22'950'600</i>	<i>22'161'200</i>	<i>26'094'820.98</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	519'500	632'000	2'564'561.83
34	Finanzaufwand	192'700	241'600	250'362.09
44	Finanzertrag	501'900	366'400	362'136.49
	Ergebnis aus Finanzierung	309'200	124'800	111'774.40
	Operatives Ergebnis	828'700	756'800	2'676'336.23
38	Ausserordentlicher Aufwand	828'700	247'100	197'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-828'700	-247'100	-197'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0	509'700	2'479'336.23
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	673'600	681'200	714'367.96
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	673'600	681'200	714'367.96
	Total Aufwand	24'126'100	22'699'100	24'691'989.20
	Total Ertrag	24'126'100	23'208'800	27'171'325.43

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	2'795'000.00	3'473'000.00	2'282'838.53
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	170'000.00	161'200.00	94'682.96
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	186'000.00	270'000.00	7'122.98
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		3'151'000.00	3'904'200.00	2'384'644.47
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	727'913.40
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	3'634.25
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	690'000.00	392'800.00	483'715.22
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		690'000.00	392'800.00	1'215'262.87
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		3'151'000.00	3'904'200.00	2'384'644.47
Total Investitionseinnahmen		690'000.00	392'800.00	1'215'262.87
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-2'461'000.00	-3'511'400.00	-1'169'381.60

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	36'000.00	0.00	25'364.40
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- immateriellen Anlagen	0.00	0.00	17'905.75
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	727'913.40
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	36'100.00
Total Ausgaben		36'000.00	0.00	807'283.55
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0.00	1'055'913.40
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	1'055'913.40
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		36'000.00	0.00	807'283.55
Total Einnahmen		0.00	0.00	1'055'913.40
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		-36'000.00	0.00	248'629.85
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

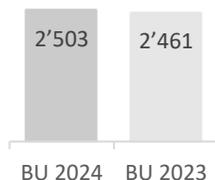
Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. xx vom 19.09.2023 **0.55%**. 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.

0



Allgemeine Verwaltung Kurz und bündig

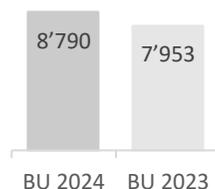
Gesamtabweichung: 42'100

Leichte Verschlechterung gegenüber Vorjahr trotz Wegfall von Reorganisationskosten in der Höhe von Fr. 0.4 Mio. Durch Vereinfachung der gesamten Verbuchung und internen Weiterverrechnung von zentralen Kosten wie z.B. Informatik, Büromaterial und zum Teil auch Besoldungen verbleiben jedoch etwas mehr Kosten in diesem Bereich. Ausserdem erhöhter Unterhaltsaufwand für das Gemeindehaus und höhere Kosten für Ingenieurleistungen im Bereich der Bauverwaltung für die Bearbeitung und Aufarbeitung von Baugesuchen.

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Kommentar
0110.3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	15'000	27'800	-12'800	Im 2023 höhere Entschädigung für Wahlbüro infolge Wahljahr.
0110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'800	27'900	-14'100	Im 2023 höhere Druck und Portokosten infolge Wahljahr.
0120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'400	9'400	7'000	Anpassung PK-Beiträge für Behörden an effektiv zu erwartende Werte.
0210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	123'300	452'000	-328'700	Weniger Personal, Sachbearbeitung Gebühren in 7101 budgetiert.
0210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	7'900	29'000	-21'100	Weniger Personal, Sachbearbeitung Gebühren in 7101 budgetiert.
0210.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'200	41'500	-28'300	Weniger Personal, Sachbearbeitung Gebühren in 7101 budgetiert.
0210.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'200	11'700	-8'500	Weniger Personal, Sachbearbeitung Gebühren in 7101 budgetiert.
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000	10'400	-9'400	Neu in 0220, CAS Steuern fällt weg.
0210.3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	0	70'200	-70'200	Betriebskosten IT neu in 3133.00 budgetiert.
0210.3130.00	Dienstleistungen Dritter	236'700	5'900	230'800	Dienstleistungsvereinbarung Springermarkt, Dienstleistungsvereinbarung Grundsteuern ab 1.1.2024.

0210.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0	14'900	-14'900	Finanzplan neu mit Springermarkt gemäss Dienstleistungsvereinbarung ab 1.1.2024.
0210.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	77'200	6'000	71'200	Betriebskosten IT bisher in 3118.00 budgetiert.
0210.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	27'900	0	27'900	Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.
0210.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0	6'000	-6'000	Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.
0210.4612.02	Übrige Entschädigungen von anderen Gemeinden und Zweckverbänden	0	-11'500	11'500	Führung Rechnung UHG und Kirche nicht mehr durch Gemeinde.
0210.4910.00	Interne Verrechnung von Personal	-30'500	-98'100	67'600	Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.
0210.4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0	-45'900	45'900	Wegfall Haus Geeren, UHG, Kirche.
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	425'000	360'600	64'400	Zuteilung Bereiche Soziales, Gesundheit zu Präsidialem.
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	25'000	4'000	21'000	Bisher auf alle Funktionen verteilt, neu ein Budgetposten in der allg. Verwaltung, 0220.
0220.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000	19'700	-18'700	Büromöbel nicht mehr auf Abteilungen verteilt, Budgetposten im Bereich Liegenschaften angesiedelt
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'300	56'800	-20'500	Einmalige Leistungen Umstellung iCloud im 2023 umgesetzt.
0220.3130.05	Dienstleistungen Dritter	0	400'000	-400'000	Reorganisation der Verwaltung abgeschlossen.
0220.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	40'000	3'000	37'000	Anstehende Überarbeitung von Verordnungen, Gemeindeordnung, Auflage des Datenschutzverantwortlichen des Kantons.
0220.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand und Homepage	130'600	18'600	112'000	Neu auf 0220.3133.00 budgetiert, vorher auf Funktionen aufgeteilt.
0220.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	0	20'500	-20'500	Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.
0220.4910.00	Interne Verrechnung von Personal	-69'000	-36'600	-32'400	Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.
0220.4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0	-155'100	155'100	Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.
0221.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	271'600	198'700	72'900	Abteilungsleiter Tiefbau im 0221 budgetiert.
0221.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'100	14'600	8'500	Abteilungsleiter Tiefbau im 0221 budgetiert.
0221.3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	3'800	16'200	-12'400	eBaugesuche wird frühestens im Jahr 2025 budgetiert. Module Axioma entfallen ganz.
0221.3130.04	Dienstleistungen Dritter Baugesuche, GI, Feuerpolizei usw.	250'000	193'500	56'500	Die budgetierten 193'500 für 2023 waren zu tief angesetzt. Hochrechnung aufgrund der im 2023 bereits verrechneten Kosten für Q1 und Q2 zeigen, dass 250'000.00 notwendig werden. Dies auch aufgrund nicht optimal eingeleiteter Baugesuchverfahren.
0221.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	0	7'700	-7'700	Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.
0221.4910.00	Interne Verrechnung von Personal	-71'700	0	-71'700	Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.
0290.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	226'000	162'100	63'900	Ein Hauswartlohn neu auf 0290, nicht mehr 2170, Stundenpool nicht mehr auf 2170.
0290.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'200	15'900	6'300	Ein Hauswartlohn neu auf 0290, nicht mehr 2170.
0290.3130.03	Dienstleistungen Dritter	11'500	0	11'500	Budgetbetrag für Erarbeitung Raum- und Bürokonzept.
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	129'000	44'500	84'500	Diverse zwingend nötige Unterhaltsarbeiten im Gde-Haus. (elektr. Anlagen).
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	32'700	27'500	5'200	Höhere Abschreibungen primär als Folge des Ersatz Beleuchtung und Heizung im Gemeindesaal Blume.

2

**Bildung****Kurz und bündig****Gesamtabweichung: 837'500**

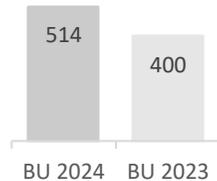
Budget enthält Teilbetrag von Fr. 250'000.- für Projektwettbewerb für Schulraumplanung sowie Einlage in Vofinanzierung für Schulraumplanung in der Höhe von Fr. 661'900.-. Beide Geschäfte müssen separat von der Gemeindeversammlung beschlossen werden.

Nettoaufwendungen für den Schulbetrieb selbst konnten erfreulicherweise trotz einigen internen Verschiebungen von Kosten praktisch auf dem Niveau des Vorjahres budgetiert werden.

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
2110.3020.01	Zusatzstunden/Klassenassistenz	31'200	21'900	9'300	Höherer Bedarf an Klassenassistenz-Lektionen.
2110.3020.04	Löhne DAZ und Bega	68'300	33'300	35'000	Anstellung einer neuen DaZ Lehrperson sowie einer Psychomotoriktherapeutin.
2110.3611.00	Entschädigungen an Kantone Lohnkosten	221'100	237'600	-16'500	Tiefere Lohnkosten gemäss Budgetgrundlagen Volksschulamt.
2110.3612.00	Entschädigungen an Gemeinde Wald	212'600	259'900	-47'300	Tiefere SuS Zahlen Gibswil.
2110.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und	-17'000	0	-17'000	Einkauf von Psychomotoriktherapie-Leistungen in Fischenthal durch Schule Bäretswil.
2111.3020.01	Zusatzstunden/Klassenassistenz	0	19'200	-19'200	Im kommenden Jahr voraussichtliche keine Klassenassistenzen in ISR Settings benötigt.
2111.3130.00	Dienstleistungen Dritter Therapien	0	59'100	-59'100	Keine externe Psychomotoriktherapie ab August 2023.
2111.3611.00	Entschädigung an Kanton Lohnkosten ISR	21'200	0	21'200	Lohnkosten neue SHP.
2111.3612.03	Entschädigung an Gemeinden ISR	0	32'300	-32'300	Keine SuS mit ISR Status.
2120.3020.01	Zusatzstunden/Klassenassistenz	81'300	59'000	22'300	Höherer Bedarf an Klassenassistenz-Lektionen.
2120.3020.02	Löhne Vikariate	12'300	7'000	5'300	Annahme anhand Zahlen Rechnungsjahr 2023.
2120.3119.00	Anschaffung Turnmaterial/Geräte	7'800	2'500	5'300	Anschaffungen Turngeräte Psychomotorikraum.
2120.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	869'100	875'600	-6'500	Lohnkosten gem. Berechnung VSA, tiefere Lohnneinreihungen.
2120.3612.00	Entschädigungen an Gemeinde Wald	1'013'900	1'058'700	-44'800	Variierende SuS Zahlen Gibswil.
2120.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-17'000	0	-17'000	Einkauf von Psychomotoriktherapie-Leistungen in Fischenthal durch Schule Bäretswil.
2121.3020.06	Löhne Klassenassistenzen ISR	19'300	26'000	-6'700	Tiefere ISR Settings.
2121.3130.00	Dienstleistungen Dritter Therapien	29'600	63'700	-34'100	Wegfall externe Psychomotoriktherapie.
2121.3611.00	Lohnkosten ISR Kanton	131'000	119'800	11'200	Eine SHP Stelle ist noch zu besetzen, die Lohnkosten für diese Stelle ist eine Annahme.
2121.3612.03	Entschädigungen an Gemeinden ISR	141'900	136'000	5'900	Höhere Kosten ISR Settings.
2130.3020.01	Zusatzstunden/Klassenassistenz	14'700	2'000	12'700	Lohnkosten Gymivorbereitungskurs, höhere Klassenassistentenlektionen.
2130.3020.02	Löhne Vikariate	12'000	18'000	-6'000	Annahme anhand Zahlen 2023.
2130.3113.00	Anschaffung Hardware	10'500	4'000	6'500	Anschaffung Beamer und Leinwände waren bis anhin auf dem Konto 2130.3110.00 budgetiert.
2130.3130.00	Dienstleistungen Therapien	10'500	0	10'500	Beschulung in Sportschule Engelberg.
2130.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	35'800	50'500	-14'700	Für das Rechnungsjahr 2024 sind weniger Klassenlager budgetiert.
2130.3611.00	Entschädigungen an Kantone Lohnkosten	993'000	945'000	48'000	Lohnkosten gem. Berechnung VSA, eine Lehrperson ist nicht mehr im Queststudiengang, dementsprechend neu volle Lohnauszahlung.
2130.3612.00	Entschädigungen an BWS	42'900	0	42'900	Neues Buchungskonto, war bis anhin auf Kto. 2300.3631.00 budgetiert.
2130.3631.00	Beiträge Kantonale Mittelschulen, Kunst-Sportschule	78'500	201'600	-123'100	Bei Budget 2023 wurde die Freigrenze nicht berücksichtigt.

2130.4230.00	Schulgelder BWS	-8'400	0	-8'400	Neues Buchungskonto, war bis anhin auf Kto. 2300.4230.00 budgetiert.
2131.3020.06	Löhne Klassenassistenzen ISR	36'500	45'100	-8'600	Weniger SuS mit ISR Status.
2131.3130.00	Dienstleistungen Therapien	19'500	30'300	-10'800	Tiefere Kosten Lerntherapie, Wegfall von Psychotherapie.
2131.3611.00	Entschädigung an Kanton Lohnkosten ISR	164'200	70'800	93'400	Höhere Lohnkosten SoPäd, da viele SuS mit Sondersettings.
2140.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, MZOL	111'200	104'100	7'100	Kosten gem. Verteiler vom 07.07.23 MZO.
2170.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	280'500	0	280'500	Budgetierung aller Hauswarskosten auf Kto. 2170.3010.00, tlw. Verbuchung Hauswarskosten in Fkt. 0290 mit anschl. int. Verrechnung.
2170.3010.01	Lohn Abwart	0	304'800	-304'800	Budgetierung auf Kto. 2170.3010.00.
2170.3010.02	Löhne Grossreinigungen/Zusatzstunden	0	20'800	-20'800	Budgetierung auf Kto. 2170.3010.00.
2170.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	250'000	0	250'000	Budgetbetrag für Vorstudie resp. Projektwettbewerb Schulraumplanung (Genehmigung GV pendent).
2170.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten (Spielplätze)	8'000	0	8'000	Unterhalt Spielplätze war bisher unter 2170.3144.00.
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	195'000	165'000	30'000	Erneuerung und Ergänzung Elektrische Anlagen Burghalden/Familientreffpunkt.
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	195'500	190'200	5'300	Geringfügig höhere Abschreibungen aufgrund aktueller Investitionsvorhaben.
2170.3612.00	Entschädigung an Gemeinde Wald SH Ried	321'600	335'900	-14'300	Etwas geringere Entschädigung durch voraussichtl. geringere Anzahl Schüler.
2170.3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	578'200	0	578'200	Einlage des gesamten Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung in die Vorfinanzierung Schulraumoptimierung.
2170.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	114'400	32'100	82'300	Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.
2170.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0	11'100	-11'100	Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.
2180.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'000	0	7'000	Ab August 2023 Einführung Frühmorgenbetreuung.
2190.3010.03	Lohn Assistenz Schulleitung	35'000	18'000	17'000	Annahme anhand Zahlen Vorjahr
2190.3611.01	Lohnkostenanteile Schulleitung	174'500	200'300	-25'800	Budgetierung angepasst auf effektiv zu erwartende Werte. Im 2023 höhere Werte budgetiert.
2191.3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	0	5'700	-5'700	Sitzungen sind im Lohnpensum einberechnet, es erfolgt keine separate Auszahlung von Sitzungsgeldern.
2191.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	0	18'000	-18'000	Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.
2191.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0	20'100	-20'100	Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.
2192.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	78'500	64'200	14'300	Neue Lohnreihung Schulbusteam.
2192.3099.00	Übriger Personalaufwand	10'500	3'800	6'700	Jahresabschlussessen war bis anhin in einzelnen Stufen budgetiert.
2192.3612.00	Entschädigung SPBD	62'000	0	62'000	Budgetierung neu auf diesem Konto, war bisher auf Konto 2200.3635.02.
2200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	107'700	0	107'700	Transportkosten neu auf diesem Konto budgetiert
2200.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	0	6'400	-6'400	Kein Bedarf eines HPS Package.
2200.3612.00	Entschädigungen an Sonderschulen	214'500	280'700	-66'200	Höhere Kosten Settings Sonderschülerinnen und -schüler.
2200.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	0	235'400	-235'400	Neu gesplittet budgetiert auf 2200.3631.01 und .02.
2200.3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	392'000	0	392'000	Bis anhin im Konto 2200.3631.00.
2200.3631.02	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	16'500	0	16'500	Bis anhin im Konto 2200.3631.00.
2200.3635.00	Transportkosten	39'200	116'000	-76'800	Neu Transportkosten aufgeteilt mit Konto 2200.3130.00.

2200.3635.02	Beiträge an private Unternehmen SPBD	0	69'000	-69'000	Leistungsvereinbarung SPBD neu auf Konto 2192.3612.00.
2300.3631.00	Beiträge an Kantone BWS	0	53'200	-53'200	Ist neu auf Kto. 2130.3612.00 budgetiert.
2300.4230.00	Elternbeiträge	0	-11'200	11'200	Ist neu auf Kto. 2130.4230.00 budgetiert.

3

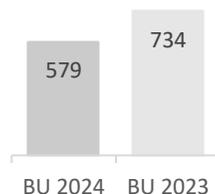
Kultur, Sport und Freizeit Kurz und bündig

Gesamtabweichung: 113'800

Im Bereich Heimatschutz ist aufgrund des behördenverbindlich festgesetzten Inventars im 2024 mit mehr Schutzabklärungen mit entsprechender Kostenfolge zu rechnen. Ausserdem Festanstellung eines Bademeister, welcher aber ausserhalb der Saison Hauswartaufgaben wahrnehmen wird.

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3120.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	77'000	30'000	47'000	Aufgrund des behördenverbindlich festgesetzten Inventars ist im 2024 mit mehr Schutzabklärungen zu rechnen.
3410.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	131'000	54'000	77'000	Anstellung Bademeister 100%, 70 % während Badisaison, interne Verrechnung 30 % auf 0290 für Hauswarttätigkeit ausserhalb Badisaison.
3410.3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren	16'500	10'000	6'500	Sanierung Beach-Volleyball-Feld.
3410.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	45'000	38'000	7'000	Mehr Frischwasser, um Labor-Werte zu erreichen.
3410.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	26'000	19'000	7'000	Spielplatzkontrolle und allenfalls zwingend nötige Ergänzungen daraus.
3410.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	0	10'000	-10'000	Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.
3410.4910.00	Interne Verrechnung von Personal	-35'600	0	-35'600	Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.
3420.3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000	0	8'000	Zusatzkosten Pumtrack Kiga Oberhof.
3420.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	0	6'000	-6'000	Abschreibungen mobiler Pumtrack neu budgetiert auf Konto 3420.3300.60.
3420.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'000	0	6'000	Abschreibungen mobiler Pumtrack waren im Vorjahr budgetiert auf Konto 3420.3300.30.

4

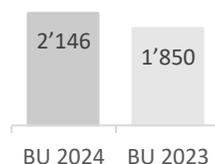


Gesundheit
Kurz und bündig **Gesamtabweichung: -154'700**

Entgegen dem allgemeinen Trend, jedoch basierend auf aktuellen Hochrechnungen, wird im Bereich der Pflegefinanzierung mit geringeren Kosten gerechnet.

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
4120.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'000	25'700	19'300	Ersatz HV gemäss Offerte Honegger (20'000).
4120.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	71'500	91'200	-19'700	Geringere Abschreibungen für Realisierung Bettenlift durch Fondsentnahme, war im Budget des VJ noch nicht so abgebildet.
4120.3510.00	Einlage Spezialfinanzierung	5'100	0	5'100	Einlage des Ertragsüberschuss auf das Spezialfinanzierungskonto des Haus Geeren
4125.3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	126'000	230'000	-104'000	Aufgrund Analyse der Vorjahre Trend zu abnehmenden Aufwand Spitex.
4125.3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	78'000	50'000	28'000	Aufgrund Analyse Vorjahreszahlen Trend zu abnehmendem Aufwand.
4125.3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	78'600	57'000	21'600	Aufgrund Analyse Vorjahreszahlen Trend zu zunehmendem Leistungsbezug bei privaten Anbietern.
4125.3636.46	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	0	42'000	-42'000	Aufgrund Analyse Vorjahreszahlen Trend zu zunehmendem Leistungsbezug bei privaten Anbietern.
4210.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	24'000	34'200	-10'200	Dienstleistungsvereinbarung Beratung mit Drei Tannen bereits seit 2014 nicht mehr existent.
4215.3632.50	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte	132'500	160'000	-27'500	Aufgrund Analyse Vorjahreszahlen Trend zu abnehmendem Aufwand.
4215.3635.50	Beiträge an priv. Untern. (beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der	0	12'000	-12'000	Aufgrund Analyse Vorjahreszahlen Trend zu abnehmendem Aufwand resp. Verschiebung auf andere Konti.
4215.3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege	48'000	40'000	8'000	Verschiebung der Kosten aufgrund aktueller Fallentwicklung an private Unternehmungen.
4330.3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	27'900	16'500	11'400	Erhöhung Budget gemäss Erfahrung Rechnungsjahr 2023.
4900.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	0	23'700	-23'700	Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.

5

**Soziale Sicherheit**

Kurz und bündig

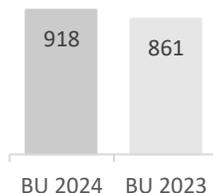
Gesamtabweichung: 296'600

Mehrkosten infolge Einführung offener Jugendarbeit (siehe GV vom 6. Juni 2023). Ausserdem wird die Entschädigung an den Kanton, welche im Rahmen des Kinder- und Jugendheimgesetzes (KJG, in Kraft seit 1. Januar 2022) zu leisten ist, höher ausfallen. Bei der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe (GWH) wird mit geringeren Kosten gerechnet, auf der anderen Seite dafür, infolge der Erhöhung des Kontingents, mit höheren Kosten im Asylwesen.

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
5120.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	81'500	16'000	65'500	Höhere KK-Beiträge für Asylsuchende infolge Erhöhung Kontingent per 01.06.2023.
5120.3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	84'000	66'000	18'000	Prämienhöhungen
5120.3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	19'200	31'200	-12'000	Weniger Prämienauszahlung direkt an Sozialhilfeempfänger.
5120.4630.00	Bundesbeiträge	0	-37'700	37'700	Keine Bundesbeiträge mehr, alles Staatsbeiträge.
5120.4631.00	Staatsbeiträge	-135'700	-30'900	-104'800	100% der Nettokosten Staatsbeiträge, Folge der geschätzten Entwicklung der Nettoausgaben.
5120.4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	-42'000	-33'600	-8'400	Gem. Hochrechnung 1. HJ 2023.
5220.3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	900'000	813'000	87'000	Gem. Hochrechnung 1. HJ 2023.
5220.3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	50'000	41'800	8'200	Gem. Hochrechnung 1. HJ 2023.
5220.4631.00	Staatsbeiträge	-655'900	-596'900	-59'000	Folge von geringeren Aufwendungen (70% davon).
5220.4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV	-13'000	-2'000	-11'000	Gem. Durchschnitt der letzten Jahre.
5320.3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	500'000	574'000	-74'000	Gem. Hochrechnung 1. HJ 2023.
5320.3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	60'000	47'000	13'000	Gem. Hochrechnung 1. HJ 2023.
5320.4631.00	Staatsbeiträge	-380'800	-431'200	50'400	Folge von geringeren Aufwendungen, siehe Kto. 3637.21 (70% davon).
5320.4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-15'500	0	-15'500	gem. JR 2022/2023.
5350.3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000	0	15'000	Neu Dienstleistungsvertrag mit A. Gander für Altersarbeit.
5430.3637.00	Alimentenbevorschussungen	72'000	100'400	-28'400	Gem. Hochrechnung 1. HJ 2023.
5430.4637.00	Alimentenrückerstattungen	-24'000	-33'200	9'200	Gem. Hochrechnung 1. HJ 2023.
5440.3130.00	Dienstleistungen Dritter	175'000	0	175'000	Dienstleistungsvertrag mit Soziokultur ab 1.1.2024 für offene Jugendarbeit (siehe auch GV vom 06.06.2023).
5440.3130.01	Projekte Jugendarbeit	6'000	0	6'000	Budgetbetrag für Projekte für Jugendarbeit.
5440.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	362'300	217'400	144'900	Gemäss kantonaler Vorgabe, Erhöhung der Gemeindebeiträge, ausserdem Budgetierung Beiträge AJB neu auf diesem Konto (vorher auf 5440.3632.00).
5440.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0	87'700	-87'700	Beiträge an AJB neu Budgetierung auf Konto 5440.3631.00.
5440.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne	120'000	3'000	117'000	Ausserkantonale Platzierung in Pflegefamilie.
5450.3130.00	Dienstleistungen Dritter Mandatsentschädigungen Prima und BB	28'000	34'000	-6'000	Mandatsentschädigungen Beistände etwas niedriger dafür Budgetbetrag für Erarbeitung Konzept vorschulische Frühförderung.

5450.3612.00	Beistandschaft Beiträge	74'400	80'000	-5'600	Gem. Budgetzahlen BB des Bezirks Hinwil.
5451.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	27'200	13'500	13'700	Neu Beitrag an Verein für Familienangebote Wald.
5710.3637.24	Beihilfen	68'800	55'200	13'600	Gem. Hochrechnung 1. HJ 2023.
5710.3637.25	Kantonale rechtliche Zuschüsse	14'000	8'200	5'800	Gem. Hochrechnung 1. HJ 2023.
5710.4631.00	Staatsbeiträge	-57'300	-43'000	-14'300	Folge von geringeren Aufwendungen (70% davon).
5720.3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	520'000	620'000	-100'000	Gem. Hochrechnung 1. HJ 2023, Erfahrungswert 2022.
5720.3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	130'000	100'000	30'000	Gem. Hochrechnung 1. HJ 2023, Erfahrungswert 2022.
5720.3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	40'000	25'000	15'000	Zugang Fall mit höherer Kostenfolge.
5720.4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-40'000	-25'000	-15'000	Höhere Rückerstattung infolge höherer Aufwendungen.
5720.4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische	-150'000	-100'000	-50'000	Gem. Hochrechnung 1. HJ 2023, Erfahrungswert 2022.
5730.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000	12'500	-6'500	Reduktion Budget an zu erwartende Ausgaben.
5730.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	16'800	0	16'800	Mietaufwand für Wohnung Asyl.
5730.3614.00	Integrationskosten öffentlich rechtliche Angebote IAZH (AS)	75'000	50'000	25'000	Erhöhung Kontingent per 1.6.2023.
5730.3635.01	Beiträge an private Organisationen	160'000	50'000	110'000	Erhöhung Kontingent per 1.6.2023.
5730.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0	15'000	-15'000	Erhöhung Kontingent per 1.6.2023.
5730.3637.00	Beiträge an Asylbewerber kl. 7 Jahre	88'000	25'000	63'000	Erhöhung Kontingent per 1.6.2023.
5730.3637.01	Beiträge an Asylbewerber gr. 7 Jahre	20'000	5'000	15'000	Erhöhung Kontingent per 1.6.2023.
5730.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	0	10'400	-10'400	Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personlakosten.
5730.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-208'300	-80'000	-128'300	Erhöhung Kontingent per 1.6.2023.
5790.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	0	10'200	-10'200	Unterhaltsaufwand für Tutoris neu auf Konto 5790.3158.00.
5790.3130.03	Dienstleistungen Dritter	18'500	1'000	17'500	Dienstleistungsvereinbarung mit A. Gander, bis 2023 Leistungen über Fonds abgerechnet.
5790.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'300	15'300	-10'000	Gemäss Erfahrungswert 2022.
5790.3158.00	Unterhalt Software	8'600	0	8'600	Unterhaltsaufwand für Tutoris, bisher auf Konto 5790.3118.00.
5790.3611.01	Integrationskosten kantonale Angebote IAZH (FL)	0	5'000	-5'000	Erhöhung Kontingent per 1.6.2023.
5790.3614.00	Integrationskosten öffentlich rechtliche Angebote	20'000	5'000	15'000	Erhöhung Kontingent per 1.6.2023.
5790.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-31'500	-15'400	-16'100	Erhöhung Kontingent per 1.6.2023.

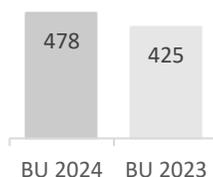
6

**Verkehr und Nachrichtenübermittlung****Kurz und bündig****Gesamtabweichung: 57'500**

Höhere Aufwendungen für diverse planerische und andere Arbeiten wie z.B. des Aufbaus eines Kunstbauteninventars (=Brücken und ähnliche Bauwerke) mit Zustandserfassung, der Aufnahme des Zustandes von Strassen und Naturstrasse sowie der Planung und Umsetzung der Tempo-30 Zone Rosenberg-/Moosstrasse.

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
6150.3130.03	Dienstleistungen Dritter	89'000	3'500	85'500	Div. Projekte wie Planung Tempo-30-Zone Rosenberg-/Moosstrasse und Aufnahme Kunstbauten und Strassenzustand.
6150.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'000	1'000	19'000	Fachberatung bei Erarbeitung von neuen Planungsgrundlagen.
6150.3141.10	Winterdienst	221'500	251'500	-30'000	Durchschnitt von 2020-2022.
6150.3141.30	Strassenbeleuchtungen, Strassensignale, Verkehrsspiegel (kein Strom)	47'000	22'000	25'000	Planung Tempo-30-Zone Rosenberg-/Moosstrasse.
6150.3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	100'000	109'000	-9'000	Voraussichtlicher Unterhaltsaufwand etwas geringer.
6150.3141.50	Übrige Unterhaltskosten	30'000	45'000	-15'000	Reduktion Aufgrund Erfahrungszahlen von 2020-2022.
6150.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'300	14'300	11'000	Sanierung Fassade Hörnlibräu.
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	247'500	225'400	22'100	Höhere Abschreibungen infolge Abschluss einiger grösserer Investitionsprojekte wie z.B. San. Hinterhörnli.
6150.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	70'300	0	70'300	Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.
6150.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0	14'000	-14'000	Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.
6150.4631.00	Staatsbeiträge	-557'300	-432'800	-124'500	Beitrag an den Unterhalt der Gemeindestrassen, gem. Verfügung Amt für Mobilität vom 25.4.2023.
6150.4910.00	Interne Verrechnung von Personal	0	-35'600	35'600	Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.
6220.3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	139'400	147'200	-7'800	Gemeindebeiträge etwas steigend infolge Teuerung und höheren Energie- und Treibstoffpreisen. Aufgr. Rückerstattung aus dem Jahr 2022 infolge Auslastung, welche sich nach Corona schneller wieder erholt hat, letztlich geringere Zahlung im Jahr 2024.
6290.3199.01	SBB Tageskarten	0	28'000	-28'000	Wegfall der SBB Tageskarten.
6290.4250.00	Verkäufe Tageskarten	0	-19'000	19'000	Wegfall der SBB Tageskarten.

7



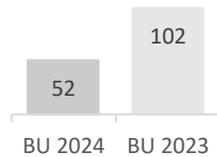
Umweltschutz und Raumordnung
Kurz und bündig **Gesamtabweichung: 52'900**

Im Bereich Raumordnung Mehrausgaben für die Erarbeitung einer strategischen Planung bezüglich Hochwassergefahren. Ausserdem höhere ordentlichen Abschreibungen infolge Abschreibungsbeginn Bau- und Zonenordnung. Bei Wasserversorgung Ertragsüberschuss, welcher für Einalge in Vorfinanzierung Allmann verwendet wird, praktisch auf Niveau des Vorjahres. Bei Abwasserbeseitigung etwas höherer Aufwandüberschuss infolge höherer Ausgaben für externes Ingenieurbüro für Begleitung und Beratung bezüglich Gebührenverrechnung und Analyse von Leitungskatasterdaten. Hier zeichnet sich eine Gebührenerhöhung ab. Infolge Einführung Grüngutabfuhr und höherer Kosten für mobile Sammelstelle, trotz leichter Erhöhung der Gebühren weiterhin Aufwandüberschuss.

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
7101.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	189'000	176'100	12'900	<i>Erhöhung Penum Werkmitarbeiter.</i>
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'600	12'600	-10'000	<i>Kurs Brunnenmeister in die Zukunft verschoben, ursprünglich geplant für die Jahre 2022 und 2023.</i>
7101.3111.02	Wasserzähler	15'000	24'000	-9'000	<i>Letzte, etwas geringere Tranche der Erneuerung der Wasserzähler.</i>
7101.3130.00	Dienstleistungen Dritter, HJP Allgemein, ICT	51'500	26'500	25'000	<i>Zusätzlicher Budgetbetrag für Abarbeitung Pendenzenliste Trinkwasservers. in Notlagen sowie für Datenanalyse Leitungskataster Wasser.</i>
7101.3130.04	Dienstleistungen Dritter Hausanschlüsse (DL Bilanz)	40'000	80'000	-40'000	<i>Verringerte Bautätigkeit.</i>
7101.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	41'100	15'100	26'000	<i>Fachliche Beratung bei Erarbeitung von neuen Planungsgrundlagen.</i>
7101.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (RIZ)	25'700	4'900	20'800	<i>Kosten für Inventsys Anlagen-Datenbank Einführung.</i>
7101.3143.01	Unterhalt Reservoir, Pumpstationen, Quellfassungen	99'800	76'500	23'300	<i>Ersatz Armaturen Reservoir Buri gemäss Bericht Kant. Labor.</i>
7101.3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten, Hausanschlüsse	81'000	110'600	-29'600	<i>Weniger Unterhaltsaufwand für Hausanschlüsse erwartet.</i>
7101.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	94'000	74'200	19'800	<i>Höhere Abschreibungen infolge Abschluss einiger Investitionsvorhaben und aufgrund der erwarteten, etwas höheren Nettoinvestitionen.</i>
7101.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	47'300	11'500	35'800	<i>Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.</i>
7101.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0	29'300	-29'300	<i>Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.</i>
7101.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	23'100	36'400	-13'300	<i>Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.</i>
7101.4240.01	Erlös Frischwasser	-464'000	-429'000	-35'000	<i>Anpassung an zu erwartende Erträge.</i>
7101.4240.08	Erlös Grundgebühren allgemein	-475'100	-492'200	17'100	<i>Anpassung an Einnahmen 2022 und Rechnungstellung 2023.</i>
7101.4260.04	Hausanschlüsse a conto Zahlungen DL Bilanz	-40'000	-80'000	40'000	<i>Verringerte Bautätigkeit.</i>
7101.4910.00	Interne Verrechnung von Personal	-76'700	-6'600	-70'100	<i>Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.</i>
7101.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-19'600	-25'200	5'600	<i>Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.</i>

7201.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0	24'700	-24'700	<i>Neu Belastung über int. Verrechnung.</i>
7201.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	12'000	0	12'000	<i>Benötigte Chemikalien für Betrieb Pumpstation Lipperschwendi, bis anhin in Funktion 7202 geführt.</i>
7201.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'000	2'800	5'200	<i>Anpassung an Kosten 2022 und Strompreiserhöhung.</i>
7201.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	22'000	0	22'000	<i>Zusätzlicher Bedarf an fachlicher Unterstützung für Erarbeitung von Planungsgrundlagen.</i>
7201.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	14'400	30'700	-16'300	<i>Geringere Abschreibungen, da Investitionsvolumen im Budget 2023 höher, als in diesem Zeitraum umgesetzt wird.</i>
7201.3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	417'000	390'600	26'400	<i>Budgetbetrag gem. Angaben GA RAT.</i>
7201.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	82'200	17'000	65'200	<i>Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.</i>
7201.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0	30'100	-30'100	<i>Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.</i>
7201.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	18'000	29'500	-11'500	<i>Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.</i>
7201.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-137'200	-109'000	-28'200	<i>Entnahme des Aufwandüberschuss aus dem Spezialfinanzierungskonto der Abwasserbeseitigung (Konto 2900.20).</i>
7201.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-12'900	-18'400	5'500	<i>Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.</i>
7202.3130.02	Dienstleistungen diverse Arbeiten	11'000	33'000	-22'000	<i>Geringerer Aufwand für Klärschlamm Entsorgung.</i>
7301.3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'900	26'000	8'900	<i>Höhere Kosten Mobile Sammelstelle, 2 zusätzliche Abholungen.</i>
7301.3130.02	Abfuhrkosten	64'000	56'000	8'000	<i>Ab 01.01.2024 Grüngutsammlung.</i>
7301.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	54'100	25'100	29'000	<i>Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.</i>
7301.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0	11'600	-11'600	<i>Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.</i>
7301.4240.01	Kehrichtabfuhrgebühren	-232'000	-182'500	-49'500	<i>Einführung Grüngutabfuhr, Erhöhung Grund- und Sackgebühr per 2024.</i>
7301.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-21'600	-38'100	16'500	<i>Entnahme des Aufwandüberschuss aus dem Spezialfinanzierungskonto der Abfallbeseitigung (Konto 2900.30).</i>
7410.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	0	29'900	-29'900	<i>Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.</i>
7410.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0	6'000	-6'000	<i>Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.</i>
7500.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0	6'700	-6'700	<i>Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.</i>
7710.3130.01	DL Dritter Grab-Friedhofpflege	120'000	113'000	7'000	<i>Voraussichtlich etwas höherer Aufwand im 2024 für Grabaufhebungen.</i>
7710.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	0	7'400	-7'400	<i>Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.</i>
7710.4240.02	Pauschale Grabunterhaltsentschädigungen	0	-12'000	12'000	<i>Wegfall Grabunterhaltsverträge.</i>
7900.3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'000	500	59'500	<i>Planung Hochwassergefahren.</i>
7900.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle	20'500	200	20'300	<i>Neu Abschreibungen BZO ab Rechnungsjahr 2024.</i>

8

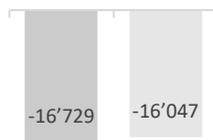

Volkswirtschaft
Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -50'400

Neuanstellung eines Mitarbeiters Land und Forst zu 50%, was jedoch durch interne Weiterverrechnung für den Bereich Forst praktisch vollständig kompensiert wird. Ausserdem Mehrertrag wegen voraussichtlich höheren Gewinnanteils der ZKB.

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
8120.3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an private Unternehmungen	62'100	67'700	-5'600	Wegfall Abschreibungen von Investitionsbeiträge an UHG infolge Ende Nutzungsdauer.
8140.3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000	24'000	-12'000	Neophytenbekämpfung verstärkt auch durch Mitarbeitende des Werkdienst.
8140.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	51'600	24'700	26'900	Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personlakosten.
8140.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0	6'700	-6'700	Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personlakosten.
8200.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	207'000	122'000	85'000	Anstellung neuer Mitarbeiter Land und Forst 50 %.
8200.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'300	7'800	5'500	Anstellung neuer Mitarbeiter Land und Forst 50 %.
8200.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'500	13'600	7'900	Anstellung neuer Mitarbeiter Land und Forst 50 %.
8200.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	0	8'400	-8'400	Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personlakosten.
8200.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0	10'000	-10'000	Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personlakosten.
8200.4910.00	Interne Verrechnung von Personal	-137'600	-44'100	-93'500	Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personlakosten.
8400.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	53'000	41'300	11'700	Wegfall Kostenbeteiligung an Busbetrieb Sa/So, auf der anderen Seite höhere Beiträge an Erlebnisraum Tösstal.
8600.4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-234'500	-182'500	-52'000	Gewinnbeteiligung ZKB, Budgetbetrag gem. Schätzung Gemeindeamt.

9



BU 2024 BU 2023

Finanzen und Steuern**Kurz und bündig****Gesamtabweichung: -682'000**

Aufgrund aktueller Hochrechnung trotz Berücksichtigung des Ausgleichs der kalten Progression, leichte Zunahme des ordentlichen Steuerertrags budgetiert. Bei den Grundstückgewinnsteuern wird, basierend auf den Erträgen der Vorjahre, auch für das Jahr 2024 ein vergleichsweise hoher Betrag von Fr. 1.25 Mio. in das Budget aufgenommen. Finanzausgleich fällt aufgrund der positiven Entwicklung der Wirtschaft resp. infolge der raschen Erholung von den Folgen der Coronavirus-Pandemie trotz Wegfalls des demografischen Sonderlastenausgleichs insgesamt höher aus.

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
9100.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	28'000	23'000	5'000	Gemäss Vorjahre.
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen	-4'565'200	-4'420'000	-145'200	Zunahme gemäss Vorjahr erwartet, trotz Ausgleich kalter Progression und Senkung Steuerfuss auf 122%.
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-383'000	-395'000	12'000	Da die Erträge im laufenden Jahr höher budgetiert werden, ist bei den Erträgen früherer Jahre mit einem Rückgang zu rechnen.
9100.4000.50	Passive Steuerauscheidungen	78'000	70'000	8'000	Zunahme gemäss Vorjahre.
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen	-360'100	-340'000	-20'100	Budgetierung aufgrund der aktuellen Steuererträge (Gleicher Ertrag für 2024 ist zu erwarten). Berücksichtigt ist auch Senkung Steuerfuss auf 122%.
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-65'000	-40'000	-25'000	Zunahme gemäss Vorjahre.
9100.4001.50	Passive Steuerauscheidungen	9'000	4'000	5'000	Zunahme gemäss Vorjahre.
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-160'000	-150'000	-10'000	Zunahme gemäss Vorjahre.
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-167'300	-143'000	-24'300	Budgetierung aufgrund der aktuellen Steuererträge (Gleicher Ertrag für 2024 ist zu erwarten). Berücksichtigt ist auch Senkung Steuerfuss auf 122%.
9100.4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-27'000	-20'000	-7'000	Zunahme gemäss Vorjahre.
9300.4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	-6'685'600	-6'290'400	-395'200	Höherer Ressourcenausgleich infolge leicht rückläufiger eigener Steuerkraft bei gleichzeitigem Anstieg des Kantonsmittels und leicht höherer Einwohnerzahl.
9300.4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge	0	-114'300	114'300	Wegfall demografischen Sonderlastenausgleichs, da Anteil unter 20 jähriger mehr abgenommen hat, als im Kanton und somit Anspruchsgrenze nicht mehr erreicht wird.
9300.4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge	-3'017'600	-2'913'300	-104'300	Etwas höherer geografisch-topografische Sonderlastenausgleich infolge leicht höherer Einwohnerzahl.
9610.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten Darlehen	13'800	34'300	-20'500	Geringerer Zinsaufwand infolge Rückzahlung von langfristigen Krediten in der Höhe von Fr. 4 Mio. im 2023.
9610.3409.00	Übrige Passivzinsen	0	20'000	-20'000	Keine Negativzinsen mehr erwartet.
9610.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	46'000	65'800	-19'800	Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel	-50'000	0	-50'000	Aufgrund aktueller Zins- und Liquiditätslage kann davon ausgegangen werden, dass Zinserträge erzielt werden können.
9610.4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern	-20'000	-10'000	-10'000	Zunahme aufgrund Erhöhung Ausgleichszins per 01.01.2024 von 0.25 % auf 1.0 %.
9610.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-58'000	-92'600	34'600	Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.

9630.3439.11	Ver- und Entsorgung Gasthaus Blume	55'000	32'500	22'500	<i>Folge der vollen Belegung des Gasthaus Blume z.B. Schutzsuchende aus der Ukraine sowie der Wiederaufnahme des Restaurantbetriebs.</i>
9630.3439.40	Dienstleistungen Dritter Restaurant Blume	6'000	12'000	-6'000	<i>Geringerer Reinigungsaufwand, da keine Gästezimmer mehr, nur noch Asylunterkunft.</i>
9630.3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter,	0	20'000	-20'000	<i>Keine weitere Studie Planval mehr, Liegenschaft wird z.Z. voll genutzt.</i>
9630.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	0	24'700	-24'700	<i>Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.</i>
9630.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0	11'200	-11'200	<i>Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.</i>
9630.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	14'700	21'500	-6'800	<i>Neuorganisation int. Verrechnungen. Nur noch notwendige Verrechnungen und Verrechnungen von Personalkosten.</i>
9630.4430.02	Restaurant Blume Nettomietzins	-12'000	-24'400	12'400	<i>Keine Einnahmen Gästezimmer, nur Einnahmen Restaurant.</i>
9639.4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV	36'000	0	36'000	<i>Voraussichtliche Wertberichtigung von Heizungsersatz Rest. Blume.</i>
9690.3441.60	WB Mobilien FV (1086)	6'000	0	6'000	<i>War budgetiert auf Konto 9690.3441.70.</i>
9690.3441.70	Wertberichtigung Mobilien FV (1087)	0	6'100	-6'100	<i>Neu Buchung auf Konto 9690.3441.60.</i>
9951.3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand (Fonds)	0	58'000	-58'000	<i>Infolge Abschluss von Projekten in der Freiwilligenarbeit und im Bereich Jugend und Alter keine Entnahmen aus Fonds mehr vorgesehen.</i>
9951.3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	0	12'000	-12'000	<i>Infolge Abschluss von Projekten in der Freiwilligenarbeit und im Bereich Jugend und Alter keine Entnahmen aus Fonds mehr vorgesehen.</i>
9951.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0	9'000	-9'000	<i>Infolge Abschluss von Projekten in der Freiwilligenarbeit und im Bereich Jugend und Alter keine Entnahmen aus Fonds mehr vorgesehen.</i>
9951.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	0	6'000	-6'000	<i>Infolge Abschluss von Projekten in der Freiwilligenarbeit und im Bereich Jugend und Alter keine Entnahmen aus Fonds mehr vorgesehen.</i>
9951.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	0	11'500	-11'500	<i>Infolge Abschluss von Projekten in der Freiwilligenarbeit und im Bereich Jugend und Alter keine Entnahmen aus Fonds mehr vorgesehen.</i>
9951.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	0	120'000	-120'000	<i>Infolge Abschluss von Projekten in der Freiwilligenarbeit und im Bereich Jugend und Alter keine Entnahmen aus Fonds mehr vorgesehen.</i>
9951.4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	0	-221'900	221'900	<i>Infolge Abschluss von Projekten in der Freiwilligenarbeit und im Bereich Jugend und Alter keine Entnahmen aus Fonds mehr vorgesehen.</i>

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	3'116'200	612'800	3'185'400	724'100	3'008'429.12	633'708.20
		0	2'503'400	0	2'461'300		2'374'720.92
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	863'300	114'300	863'700	111'100	681'716.94	126'684.90
		0	749'000	0	752'600		555'032.04
2	Bildung Nettoergebnis	8'959'700	169'300	8'092'000	139'100	7'248'282.24	189'829.05
		0	8'790'400	0	7'952'900		7'058'453.19
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	586'200	72'600	433'800	34'000	347'169.55	57'107.10
		0	513'600	0	399'800		290'062.45
4	Gesundheit Nettoergebnis	707'800	128'700	866'000	132'200	4'029'463.81	3'386'970.06
		0	579'100	0	733'800		642'493.75
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	3'953'200	1'807'000	3'349'200	1'499'600	3'444'747.30	1'673'844.88
		0	2'146'200	0	1'849'600		1'770'902.42
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	1'510'300	592'300	1'382'700	522'200	1'052'873.63	95'035.90
		0	918'000	0	860'500		957'837.73
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	2'724'400	2'246'300	2'585'700	2'160'500	2'339'092.90	2'071'202.82
		0	478'100	0	425'200		267'890.08
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	1'408'200	1'356'700	1'311'100	1'209'200	1'947'829.62	2'043'461.91
		0	51'500	0	101'900	95'632.29	
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	296'800	17'026'100	629'500	16'676'800	592'384.09	16'893'480.61
		16'729'300	0	16'047'300	0	16'301'096.52	
Total Aufwand / Ertrag		24'126'100	24'126'100	22'699'100	23'208'800	24'691'989.20	27'171'325.43
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		0	0	509'700	0	2'479'336.23	
Total		24'126'100	24'126'100	23'208'800	23'208'800	27'171'325.43	27'171'325.43

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'116'200.00	612'800.00	3'185'400.00	724'100.00	3'008'429.12	633'708.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'503'400.00</i>		<i>2'461'300.00</i>		<i>2'374'720.92</i>
01	Legislative und Exekutive	377'000.00		383'800.00		734'933.42	210.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>377'000.00</i>		<i>383'800.00</i>		<i>734'723.42</i>
011	Legislative	96'000.00		118'400.00		90'489.65	210.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>96'000.00</i>		<i>118'400.00</i>		<i>90'279.65</i>
0110	Legislative	96'000.00		118'400.00		90'489.65	210.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>96'000.00</i>		<i>118'400.00</i>		<i>90'279.65</i>
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	10'800.00		10'100.00		7'500.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	15'000.00		27'800.00		21'120.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400.00		2'400.00		818.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		300.00		59.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		143.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		177.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'800.00		1'800.00		4'604.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		1'800.00		4'558.15	
3100.00	Büromaterial	1'000.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	22'500.00		18'200.00		1'994.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00		4'619.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'800.00		27'900.00		20'888.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	24'000.00		24'700.00		22'614.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			1'000.00		759.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		700.00		632.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						210.00
012	Exekutive	281'000.00		265'400.00		644'443.77	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		281'000.00		265'400.00		644'443.77
0120	Exekutive	281'000.00		265'400.00		644'443.77	
	<i>Nettoergebnis</i>		281'000.00		265'400.00		644'443.77
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	152'500.00		152'500.00		152'499.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'900.00		9'900.00		9'793.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'400.00		9'400.00		10'562.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		800.00		819.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00		1'900.00		1'707.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000.00		2'200.00		2'210.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		1'800.00		950.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000.00		2'600.00		1'045.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'700.00		2'700.00		2'700.00	
3130.03	DL Dritter Auslagen Anlässe	29'900.00		27'400.00		7'193.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	19'000.00		18'500.00		1'593.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500.00		1'200.00		1'201.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000.00		5'000.00		1'034.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					422'265.65	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	28'900.00		29'000.00		28'866.57	
02	Allgemeine Dienste	2'739'200.00	612'800.00	2'801'600.00	724'100.00	2'273'495.70	633'498.20
	<i>Nettoergebnis</i>		2'126'400.00		2'077'500.00		1'639'997.50
021	Finanz- und Steuerverwaltung	545'900.00	147'200.00	718'400.00	271'700.00	693'792.88	263'272.75
	<i>Nettoergebnis</i>		398'700.00		446'700.00		430'520.13
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	545'900.00	147'200.00	718'400.00	271'700.00	693'792.88	263'272.75
	<i>Nettoergebnis</i>		398'700.00		446'700.00		430'520.13

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder			1'000.00		300.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	123'300.00		452'000.00		446'301.57	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'900.00		29'000.00		28'159.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'200.00		41'500.00		39'887.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200.00		4'000.00		4'183.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		5'100.00		4'912.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'200.00		11'700.00		11'248.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		10'400.00		2'070.00	
3091.00	Personalwerbung	3'000.00		400.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			2'500.00		2'259.40	
3100.00	Büromaterial			700.00		295.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00		54.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'500.00		4'114.15	
3113.00	Anschaffung Hardware			900.00			
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen			70'200.00		72'308.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	236'700.00		5'900.00		6'652.40	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	10'000.00		7'200.00		11'554.33	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400.00		700.00		550.00	
3130.03	Betreibungskosten	12'000.00		12'000.00		9'517.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			14'900.00		14'862.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	77'200.00		6'000.00		6'562.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300.00		1'600.00		1'178.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	800.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'100.00		943.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		1'100.00		692.90	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste					1.21	
3499.00	Übriger Finanzaufwand, Bank- und PC Gebühren	3'000.00		3'500.00		3'673.73	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	12'000.00		15'000.00		10'152.09	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'000.00		10'000.00		8'456.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	27'900.00				2'900.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			6'000.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		200.00		200.00		260.00
4260.01	Rückerstattungen Betreuungskosten		10'000.00		10'000.00		7'731.00
4290.00	Übrige Entgelte						0.47
4499.00	Übrige Finanzerträge		500.00		1'000.00		379.08
4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		93'000.00		92'000.00		92'631.55
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden und Zweckverbänden		13'000.00		13'000.00		12'770.65
4612.02	Übrige Entschädigungen von anderen Gemeinden und Zweckverbänden				11'500.00		11'500.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						35'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Personal		30'500.00		98'100.00		103'000.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				45'900.00		
022	Allgemeine Dienste, übrige	1'591'500.00	296'500.00	1'691'300.00	347'500.00	1'198'659.50	272'925.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'295'000.00</i>		<i>1'343'800.00</i>		<i>925'734.05</i>
0220	Allgemeine Dienste, übriges	965'600.00	69'800.00	1'184'200.00	192'500.00	616'053.65	105'526.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>895'800.00</i>		<i>991'700.00</i>		<i>510'527.15</i>
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder			1'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	425'000.00		360'600.00		344'211.67	
3010.09	Rückerstattung Taggelder, Lohnkosten					-53'830.90	
3049.00	Übrige Zulagen	6'000.00		6'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'100.00		22'900.00		21'189.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'100.00		28'800.00		28'910.95	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'000.00		3'100.00		3'196.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'500.00		4'000.00		3'770.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'000.00		9'300.00		7'986.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	15'100.00		17'300.00		9'555.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			4'000.00		3'108.05	
3091.00	Personalwerbung			200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	25'000.00		4'000.00		8'300.45	
3099.01	Übriger Personalaufwand Lernende			1'600.00		1'096.35	
3100.00	Büromaterial	16'800.00		13'000.00		7'542.38	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'400.00		11'300.00		1'475.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00			
3103.01	Schulbücher Lernende			2'600.00		944.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		19'700.00		2'995.80	
3113.00	Anschaffung Hardware			300.00		54.40	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	39'900.00		40'000.00		48'302.46	
3119.00	Anschaffung Möbel Aufenthaltsraum			1'500.00		658.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'300.00		56'800.00		7'624.40	
3130.01	Telefon, Porti, Frachten	11'900.00		11'900.00		23'274.48	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'300.00		4'300.00		3'750.30	
3130.04	Dienstleistungen Dritter			1'500.00		1'500.00	
3130.05	Dienstleistungen Dritter			400'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	40'000.00		3'000.00		11'333.11	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand und Homepage	130'600.00		18'600.00		18'612.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'600.00		1'178.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'200.00		1'200.00		885.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'400.00		2'400.00		2'902.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'200.00		1'200.00		1'133.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	82'800.00		82'800.00		87'703.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'300.00		1'200.00		1'267.10	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	16'000.00		11'300.00			
3611.03	Archivierung Kanton	10'500.00		10'500.00		9'081.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	200.00		200.00		200.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'500.00		3'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Personal			20'500.00		6'141.80	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		800.00		800.00		2'626.50
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						77'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Personal		69'000.00		36'600.00		25'900.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				155'100.00		
0221	Bauamt	625'900.00	226'700.00	507'100.00	155'000.00	582'605.85	167'398.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>399'200.00</i>		<i>352'100.00</i>		<i>415'206.90</i>
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder			1'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	271'600.00		198'700.00		209'916.75	
3010.09	Rückerstattung Taggelder, Lohnkosten					-26'078.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'500.00		12'800.00		13'757.10	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-562.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'100.00		14'600.00		14'239.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'600.00		1'700.00		2'063.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900.00		2'200.00		2'399.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'100.00		5'200.00		5'570.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'800.00		4'800.00		3'392.05	
3091.00	Personalwerbung			200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'000.00		895.20	
3100.00	Büromaterial			1'000.00		456.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		1'454.30	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		500.00		270.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			100.00			
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	3'800.00		16'200.00		3'789.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000.00		4'582.60	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			300.00			
3130.04	Dienstleistungen Dritter Baugesuche, GI, Feuerpolizei usw.	250'000.00		193'500.00		271'497.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'000.00		31'000.00		43'934.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'500.00		6'000.00		6'308.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400.00		1'300.00		1'178.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen, Updates, Serviceverträge, Wartungen	2'000.00				1'615.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			100.00		862.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		2'200.00		3'420.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal			7'700.00		17'641.80	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		155'000.00		155'000.00		167'348.95
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						50.00
4910.00	Interne Verrechnung von Personal		71'700.00				
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	601'800.00	169'100.00	391'900.00	104'900.00	381'043.32	97'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>432'700.00</i>		<i>287'000.00</i>		<i>283'743.32</i>
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	601'800.00	169'100.00	391'900.00	104'900.00	381'043.32	97'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>432'700.00</i>		<i>287'000.00</i>		<i>283'743.32</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	226'000.00		162'100.00		163'378.69	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'300.00		10'200.00		10'449.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'200.00		15'900.00		16'020.10	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'800.00		2'000.00		1'552.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300.00		1'800.00		1'822.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'800.00		4'100.00		4'172.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			2'200.00		300.00	
3091.00	Personalwerbung			200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'500.00		595.60	
3100.00	Büromaterial			500.00		92.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00		3'599.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	16'000.00		16'500.00		2'239.00	
3111.02	Anschaffung Werkzeuge			500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			100.00			
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	1'200.00		800.00		102.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	48'000.00		44'500.00		32'188.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter Telefon, Cablecom	2'500.00		2'500.00		1'127.45	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Reinigungen	8'500.00		8'500.00		3'491.40	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	11'500.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			1'500.00		1'844.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500.00		4'700.00		4'671.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	129'000.00		44'500.00		95'702.99	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500.00		3'400.00		3'297.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			100.00		32.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		732.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	32'700.00		27'500.00		28'129.29	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	23'500.00		23'500.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					3'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	35'600.00		2'600.00		2'500.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			5'300.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000.00				1'500.00
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		3'200.00		3'200.00		3'180.00
4470.01	Mietzinse		14'400.00		15'600.00		14'620.00
4910.00	Interne Verrechnung von Personal		148'500.00		86'100.00		78'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	863'300.00	114'300.00	863'700.00	111'100.00	681'716.94	126'684.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>749'000.00</i>		<i>752'600.00</i>		<i>555'032.04</i>
11	Öffentliche Sicherheit	46'000.00	1'000.00	59'800.00	200.00	31'630.00	700.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>45'000.00</i>		<i>59'600.00</i>		<i>30'930.00</i>
111	Polizei	26'000.00	1'000.00	34'800.00	200.00	31'630.00	700.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>25'000.00</i>		<i>34'600.00</i>		<i>30'930.00</i>
1110	Polizei	26'000.00	1'000.00	34'800.00	200.00	31'630.00	700.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>25'000.00</i>		<i>34'600.00</i>		<i>30'930.00</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Porti, Telefon			500.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	26'000.00		26'000.00		25'830.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					1'200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal			6'100.00		4'600.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			2'200.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		200.00		700.00
112	Verkehrssicherheit	20'000.00		25'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>20'000.00</i>		<i>25'000.00</i>		
1120	Verkehrssicherheit	20'000.00		25'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>20'000.00</i>		<i>25'000.00</i>		
3130.01	Dienstleistungen Dritter Verkehrskadetten	20'000.00		25'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12	Rechtssprechung	13'100.00	3'000.00	13'100.00	3'000.00	11'993.25	2'040.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'100.00</i>		<i>10'100.00</i>		<i>9'953.25</i>
120	Rechtssprechung	13'100.00	3'000.00	13'100.00	3'000.00	11'993.25	2'040.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'100.00</i>		<i>10'100.00</i>		<i>9'953.25</i>
1200	Rechtssprechung	13'100.00	3'000.00	13'100.00	3'000.00	11'993.25	2'040.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'100.00</i>		<i>10'100.00</i>		<i>9'953.25</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'200.00		9'200.00		9'150.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00		600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		23.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		700.00		419.90	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'000.00		3'000.00		2'040.00
14	Allgemeines Rechtswesen	437'600.00	61'900.00	375'600.00	75'600.00	347'758.90	73'371.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>375'700.00</i>		<i>300'000.00</i>		<i>274'387.50</i>
140	Allgemeines Rechtswesen	437'600.00	61'900.00	375'600.00	75'600.00	347'758.90	73'371.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>375'700.00</i>		<i>300'000.00</i>		<i>274'387.50</i>
1400	Allgemeines Rechtswesen	437'600.00	61'900.00	375'600.00	75'600.00	347'758.90	73'371.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>375'700.00</i>		<i>300'000.00</i>		<i>274'387.50</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	102'000.00		95'100.00		106'397.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'500.00		6'100.00		6'747.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'300.00		6'800.00		7'308.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	1'000.00		900.00		1'012.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		1'177.05	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600.00		2'500.00		2'732.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'100.00		900.00		3'357.90	
3091.00	Personalwerbung			200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			500.00		401.60	
3100.00	Büromaterial			300.00		284.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					278.95	
3113.00	Anschaffung Hardware			100.00			
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	19'500.00		6'500.00		4'620.50	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	800.00		1'200.00		431.25	
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	30'500.00		30'500.00		21'977.55	
3130.03	Dienstleistungen Dritter Verbandsbeiträge	200.00		200.00		100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'400.00		1'600.00		2'236.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			200.00		176.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		177.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	20'000.00		20'100.00		19'988.48	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	15'000.00		15'000.00		15'956.95	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	800.00		800.00		500.00	
3611.01	Diverse Integrationsmassnahmen	10'000.00		10'000.00			
3612.01	Entschädigung Zivilstandsamt Bauma	28'400.00		28'400.00		25'512.10	
3612.02	Entschädigungen Kindes- und Erwachsenenschutz	113'800.00		117'000.00		106'613.95	
3640.20	Wertberichtigungen Darlehen VV an Gemeinden und Zweckverbände					499.67	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					4'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	69'000.00		17'400.00		14'570.90	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			10'000.00			
4120.00	Konzessionen Patentgebühren		300.00		300.00		
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		38'000.00		38'000.00		40'451.00
4210.02	Einbürgerungsgebühren		2'100.00		1'200.00		4'450.00
4610.00	Rückerstattung Bund Vermessungswerk		4'000.00		4'000.00		
4611.00	Entschädigungen vom Kanton und von Konkordaten				400.00		
4612.00	Gebührenanteil Zivilstandsamt		17'500.00		17'000.00		17'370.40
4910.00	Interne Verrechnung von Personal				14'700.00		11'100.00
15	Feuerwehr	254'600.00	18'600.00	289'300.00	15'500.00	229'280.02	35'106.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>236'000.00</i>		<i>273'800.00</i>		<i>194'174.02</i>
150	Feuerwehr	254'600.00	18'600.00	289'300.00	15'500.00	229'280.02	35'106.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>236'000.00</i>		<i>273'800.00</i>		<i>194'174.02</i>
1500	Feuerwehr	254'600.00	18'600.00	289'300.00	15'500.00	229'280.02	35'106.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>236'000.00</i>		<i>273'800.00</i>		<i>194'174.02</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	21'600.00		21'600.00		20'660.00	
3010.00	Löhne Kurse	5'000.00		5'000.00		4'650.00	
3010.01	Löhne Einsätze	20'000.00		20'000.00		27'138.00	
3010.02	Löhne Übungen	85'000.00		100'000.00		74'468.00	
3010.04	Löhne Diverse Arbeiten	13'400.00		23'700.00		7'518.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		2'300.00		1'807.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		47.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		315.15	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		200.00		13.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'900.00		500.00		450.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'800.00		4'600.00		6'165.25	
3100.00	Büromaterial	700.00		700.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'400.00		8'400.00		8'838.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		75.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'000.00		8'000.00		3'505.65	
3112.00	Anschaffung Mannschaftsausrüstung	3'800.00		2'000.00		15'657.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'800.00		4'200.00		3'226.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'400.00		6'400.00		4'536.35	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	900.00		700.00		901.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'200.00		6'200.00		6'213.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000.00		5'000.00		446.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'100.00		25'700.00		23'276.29	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		2'891.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'400.00		12'900.00		12'875.63	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'500.00		15'100.00		1'504.05	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'000.00		9'000.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal			2'500.00		1'800.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			2'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'700.00		15'500.00		29'054.85
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						6'051.15
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		6'900.00				
16	Verteidigung	112'000.00	29'800.00	125'900.00	16'800.00	61'054.77	15'467.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>82'200.00</i>		<i>109'100.00</i>		<i>45'587.27</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
161	Militärische Verteidigung	21'300.00	600.00	40'900.00	600.00	14'333.01	667.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>20'700.00</i>		<i>40'300.00</i>		<i>13'665.51</i>
1610	Militärische Verteidigung	21'300.00	600.00	40'900.00	600.00	14'333.01	667.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>20'700.00</i>		<i>40'300.00</i>		<i>13'665.51</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500.00		1'600.00		1'513.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00		60.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		200.00		495.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'000.00		30'500.00		7'350.21	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'100.00		5'200.00		3'614.70	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal			1'200.00		1'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			2'000.00			
4260.00	Rückerstattung Nebenkosten						67.50
4470.00	Mieteinnahmen		600.00		600.00		600.00
162	Zivile Verteidigung	90'700.00	29'200.00	85'000.00	16'200.00	46'721.76	14'800.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>61'500.00</i>		<i>68'800.00</i>		<i>31'921.76</i>
1620	Zivilschutz	90'700.00	29'200.00	85'000.00	16'200.00	46'721.76	14'800.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>61'500.00</i>		<i>68'800.00</i>		<i>31'921.76</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		6'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000.00		800.00		667.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		303.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Ausgleichsplanung	13'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'400.00		1'012.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		5'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'200.00		1'200.00		1'161.08	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	53'000.00		53'000.00		30'869.05	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'000.00		1'100.00		1'008.33	
3701.00	Ablieferung Ersatzabgaben Kanton	12'000.00		12'000.00		10'400.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal			1'200.00		1'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			2'000.00			
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		13'000.00				
4611.00	Entschädigungen Inkasso Ersatzabgaben		1'200.00		1'200.00		1'400.00
4631.00	Staatsbeiträge		3'000.00		3'000.00		3'000.00
4707.00	Ersatzabgaben Schutzraumbauten		12'000.00		12'000.00		10'400.00
2	BILDUNG	8'959'700.00	169'300.00	8'092'000.00	139'100.00	7'248'282.24	189'829.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'790'400.00</i>		<i>7'952'900.00</i>		<i>7'058'453.19</i>
21	Obligatorische Schule	8'167'800.00	164'300.00	7'309'300.00	122'900.00	6'459'851.19	167'156.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'003'500.00</i>		<i>7'186'400.00</i>		<i>6'292'695.19</i>
211	Eingangsstufe	672'900.00	17'000.00	772'800.00		675'998.04	33'256.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>655'900.00</i>		<i>772'800.00</i>		<i>642'742.04</i>
2110	Kindergarten	645'600.00	17'000.00	653'300.00		585'285.39	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>628'600.00</i>		<i>653'300.00</i>		<i>585'285.39</i>
3020.01	Zusatzstunden / Klassenassistenz	31'200.00		21'900.00		21'362.35	
3020.02	Vikariate	4'100.00		2'000.00		4'898.00	
3020.03	Löhne Logo	47'700.00		45'100.00		45'091.20	
3020.04	Löhne DAZ und Bega	68'300.00		33'300.00		39'660.20	
3020.08	Dienstaltersgeschenk			1'600.00		0.35	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.09	Erstattung von Lohnkosten					-14'222.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	400.00		400.00		712.75	
3049.00	Übrige Zulagen			300.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'700.00		6'600.00		6'891.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'000.00		9'000.00		11'026.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400.00		800.00		959.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		900.00		1'201.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'900.00		2'500.00		2'457.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		1'800.00		1'986.90	
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		800.00		682.08	
3104.02	Schulmaterial	7'100.00		6'400.00		5'149.66	
3105.00	Lebensmittel	1'200.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		726.80	
3113.00	Anschaffung Hardware	500.00		500.00		1'110.90	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	300.00		300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Telefon UPC, ICT	2'300.00		2'300.00		1'804.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	800.00		500.00		770.90	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'500.00		3'500.00		3'298.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		300.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	9'900.00		8'200.00		2'260.80	
3171.01	Projekte	3'000.00		4'300.00		1'473.05	
3611.00	Entschädigungen an Kantone Lohnkosten	221'100.00		237'600.00		186'160.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde Wald	212'600.00		259'900.00		259'820.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		17'000.00				
2111	Kindergarten SP	27'300.00		119'500.00		90'712.65	33'256.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		27'300.00		119'500.00		57'456.65
3020.01	Zusatzstunden/Klassenassistenz			19'200.00		11'620.00	
3020.02	Vikariate	5'100.00		5'000.00		1'484.05	
3020.05	Löhne Lehrpersonen (Therapien)					9'746.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		1'300.00		1'467.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		201.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		256.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		500.00		526.05	
3104.02	Lehrmittel	400.00		400.00		395.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter Therapien			59'100.00		47'589.75	
3611.00	Entschädigung an Kanton Lohnkosten ISR	21'200.00				17'425.40	
3612.03	Entschädigung an Gemeinden ISR			32'300.00			
4631.00	Staatsbeiträge						33'256.00
212	Primarstufe	2'686'400.00	20'600.00	2'721'800.00	6'200.00	2'611'199.39	3'275.00
	<i>Nettoergebnis</i>		2'665'800.00		2'715'600.00		2'607'924.39
2120	Primarstufe	2'359'800.00	20'600.00	2'369'400.00	6'200.00	2'226'382.49	3'275.00
	<i>Nettoergebnis</i>		2'339'200.00		2'363'200.00		2'223'107.49
3020.00	Löhne Lehrpersonen					560.00	
3020.01	Löhne Zusatzstunden / Klassenassistenzen	81'300.00		59'000.00		40'263.95	
3020.02	Löhne Vikariate	12'300.00		7'000.00		8'325.80	
3020.03	Löhne Logo	47'700.00		45'100.00		45'091.10	
3020.04	Löhne DAZ und Bega	68'300.00		63'900.00		67'087.85	
3020.09	Erstattung von Lohnkosten					-21'655.75	
3042.00	Verpflegungszulagen	800.00		1'000.00		996.25	
3049.00	Übrige Zulagen			500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'500.00		11'200.00		9'471.50	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'300.00		12'400.00		14'095.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000.00		1'500.00		1'361.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300.00		1'900.00		1'652.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'400.00		4'100.00		3'460.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'200.00		5'400.00		2'231.00	
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'300.00		4'100.00		2'167.56	
3104.01	Lehrmittel	45'500.00		50'300.00		35'836.52	
3105.00	Lebensmittel	2'000.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	12'100.00		11'900.00		3'701.10	
3111.00	Sportgeräte	2'000.00		2'000.00		1'004.85	
3113.00	Anschaffung Hardware	5'000.00		5'000.00		293.60	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	20'800.00		20'500.00		14'602.20	
3119.00	Anschaffung Turnmaterial/Geräte	7'800.00		2'500.00		4'717.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Telefon UPC, ICT	3'900.00		3'900.00		3'387.53	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'600.00		2'600.00		1'783.65	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte Turnen	5'300.00		2'500.00		2'520.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'000.00		10'000.00		10'930.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'500.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	22'300.00		25'800.00		14'246.55	
3171.01	Projekte	22'700.00		20'000.00		3'898.80	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	30'500.00		28'000.00		10'941.58	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	869'100.00		875'600.00		900'945.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde Wald	1'013'900.00		1'058'700.00		1'013'880.00	
3612.02	Entschädigung Schwimmbad Steg			4'000.00			
3612.04	Musikalische Grundbildung	28'100.00		26'700.00		28'414.60	
3612.05	Entschädigung Gemeinden Mittagstisch	300.00		300.00		167.75	
4260.00	Rückerstattungen Elternbeiträge Lager usw.		1'800.00		2'200.00		800.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		17'000.00				
4631.00	Staatsbeiträge		1'800.00		4'000.00		2'475.00
2121	Primarstufe SP	326'600.00		352'400.00		384'816.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>326'600.00</i>		<i>352'400.00</i>		<i>384'816.90</i>
3020.02	Löhne Vikariate	1'500.00		1'500.00			
3020.06	Löhne Klassenassistenzen ISR	19'300.00		26'000.00		73'518.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300.00		1'800.00		3'943.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	700.00		2'000.00		2'264.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		300.00		550.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		400.00		688.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00				1'332.20	
3091.00	Personalwerbung			500.00			
3104.02	Lehrmittel	400.00		400.00		484.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter Therapien	29'600.00		63'700.00		17'742.35	
3611.00	Lohnkosten ISR Kanton	131'000.00		119'800.00		205'688.05	
3612.03	Entschädigungen an Gemeinden ISR	141'900.00		136'000.00		78'604.85	
213	Sekundarstufe	1'616'600.00	14'200.00	1'562'400.00	6'200.00	1'249'426.53	8'180.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'602'400.00</i>		<i>1'556'200.00</i>		<i>1'241'246.53</i>
2130	Sekundarstufe	1'389'600.00	14'200.00	1'406'900.00	6'200.00	1'159'053.78	8'180.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'375'400.00</i>		<i>1'400'700.00</i>		<i>1'150'873.78</i>
3020.00	Löhne Lehrpersonen					1'400.75	
3020.01	Löhne Zusatzstunden	14'700.00		2'000.00		5'372.70	
3020.02	Löhne Vikariate	12'000.00		18'000.00		3'402.90	
3020.04	Löhne DAZ/Bega					1'080.00	
3020.09	Erstattung von Lohnkosten					-6'146.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300.00		1'300.00		481.30	

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.09						-46.80
3052.00	800.00					
3053.00	200.00		100.00			31.05
3054.00	200.00		300.00			84.70
3055.00	500.00					68.85
3090.00	4'400.00		4'400.00			412.00
3091.00	500.00		500.00			
3099.00	1'300.00		2'100.00			1'787.16
3104.01	52'300.00		50'000.00			43'794.24
3105.00	9'700.00		9'400.00			6'040.30
3110.00	11'000.00		15'500.00			4'195.95
3111.00	2'000.00		2'000.00			852.50
3113.00	10'500.00		4'000.00			1'334.90
3118.00	33'200.00		32'500.00			15'534.95
3119.00	5'300.00		2'500.00			4'879.55
3130.00	10'500.00					
3130.02	3'100.00		3'100.00			2'692.47
3151.00	3'600.00		2'700.00			1'563.65
3151.01	2'500.00		2'500.00			2'520.20
3153.00	1'500.00		1'500.00			
3161.00	9'000.00		9'000.00			8'282.30
3171.00	35'800.00		50'500.00			38'561.87
3171.01	18'100.00		17'800.00			3'143.21
3300.60	31'200.00		28'600.00			11'585.13
3611.00	993'000.00		945'000.00			927'644.50
3612.00	42'900.00					
3631.00	78'500.00		201'600.00			78'500.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4230.00	Schulgelder BWS		8'400.00				
4260.00	Rückerstattung Dritter (Elternbeiträge, Essen, Lagerbeteiligung)		5'800.00		6'200.00		8'180.00
2131	Sekundarstufe SP	227'000.00		155'500.00		90'372.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>227'000.00</i>		<i>155'500.00</i>		<i>90'372.75</i>
3020.06	Löhne Klassenassistenzen ISR	36'500.00		45'100.00		1'813.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'300.00		2'900.00		116.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'400.00		4'000.00		121.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		400.00		17.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		600.00		20.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'200.00		47.20	
3104.02	Lehrmittel	400.00		200.00			
3130.00	Dienstleistungen Therapien	19'500.00		30'300.00		32'223.10	
3611.00	Entschädigung an Kanton Lohnkosten ISR	164'200.00		70'800.00		56'013.05	
214	Musikschulen	111'400.00		104'600.00		102'706.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>111'400.00</i>		<i>104'600.00</i>		<i>102'706.60</i>
2140	Musikschulen	111'400.00		104'600.00		102'706.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>111'400.00</i>		<i>104'600.00</i>		<i>102'706.60</i>
3111.00	Anschaffung Musikinstrumente	200.00		500.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, MZOL	111'200.00		104'100.00		102'706.60	
217	Schulliegenschaften	2'242'200.00	110'500.00	1'378'100.00	110'500.00	1'114'688.73	118'335.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'131'700.00</i>		<i>1'267'600.00</i>		<i>996'353.73</i>
2170	Schulliegenschaften	2'242'200.00	110'500.00	1'378'100.00	110'500.00	1'114'688.73	118'335.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'131'700.00</i>		<i>1'267'600.00</i>		<i>996'353.73</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	280'500.00					
3010.01	Lohn Abwart			304'800.00		243'986.30	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.02	Löhne Grossreinigungen/Zusatzstunden			20'800.00		18'842.20	
3010.08	Dienstaltersgeschenke					8'082.00	
3010.09	Rückerstattung Taggelder, Lohnkosten					-8'211.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'000.00		20'900.00		17'155.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'200.00		28'400.00		21'592.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'700.00		2'600.00		2'463.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		3'600.00		2'992.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'300.00		7'900.00		6'539.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000.00		5'000.00			
3091.00	Personalwerbung					333.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00		2'900.00		2'016.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'000.00		25'000.00		13'263.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		10'500.00		9'026.00	
3112.00	Anschaffung Kleider	2'500.00		2'500.00			
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	2'000.00		2'000.00		171.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	154'000.00		158'000.00		119'539.00	
3130.00	DL Dritter Telefon, UPC, Mitgliederbeiträge	6'200.00		4'700.00		3'254.30	
3130.01	DL Dritter Reinigungsarbeiten	10'000.00		10'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	250'000.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'000.00				824.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'500.00		15'800.00		17'002.65	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten (Spielplätze)	8'000.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	195'000.00		165'000.00		83'737.16	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		10'000.00		7'189.77	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'400.00		2'178.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	195'500.00		190'200.00		179'155.82	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	400.00		4'600.00		4'540.22	
3612.00	Entschädigung an Gemeinde Wald SH Ried Gebäudekosten	321'600.00		335'900.00		321'640.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	400.00		200.00		373.26	
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	578'200.00					
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					5'600.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	114'400.00		32'100.00		31'400.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			11'100.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'600.00		7'700.00		6'810.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		44'400.00		44'400.00		43'645.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		500.00		3'400.00		2'880.00
4612.00	Rückerstattung Wald KG Gibswil		55'000.00		55'000.00		65'000.00
218	Tagesbetreuung	16'500.00	2'000.00	6'000.00		12'277.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'500.00</i>		<i>6'000.00</i>		<i>12'277.05</i>
2180	Tagesbetreuung	16'500.00	2'000.00	6'000.00		12'277.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'500.00</i>		<i>6'000.00</i>		<i>12'277.05</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'000.00				6'676.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00				428.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	100.00				20.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00				74.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00				12.05	
3101.00	Betriebs-. Verbrauchsmaterial (Geschirr usw.)	2'700.00				107.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00		5'000.00		4'958.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00				
219	Obligatorische Schule, übriges	821'800.00		763'600.00		693'554.85	4'110.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>821'800.00</i>		<i>763'600.00</i>		<i>689'444.85</i>
2190	Schulleitung	337'900.00		333'500.00		322'310.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>337'900.00</i>		<i>333'500.00</i>		<i>322'310.95</i>
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	70'000.00		70'000.00		85'274.60	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	6'000.00		2'000.00			
3010.03	Lohn Assistenz Schulleitung	35'000.00		18'000.00		20'683.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'800.00		5'900.00		6'803.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'300.00		1'000.00		1'539.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		500.00		316.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		1'187.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		500.00		934.85	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'500.00		3'000.00		365.50	
3091.00	Personalwerbung					20'727.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		5'100.00		2'363.10	
3100.00	Büromaterial	1'800.00		1'800.00		281.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		500.00		160.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000.00		1'500.00		610.75	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'500.00		1'500.00		2'567.15	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'300.00		1'300.00		1'027.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter Telefon, UPC, Porto, ICT	1'300.00		1'100.00		500.00	
3130.01	Mitglieder und Verbandsbeiträge	2'400.00		2'400.00		199.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'000.00		12'000.00		202.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (RIZ)	300.00		300.00		233.75	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500.00		1'500.00		1'317.05	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	400.00		400.00			
3161.00	Mieten und Benützungskosten (Kopierer)	1'200.00		1'200.00		1'092.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	900.00		600.00		748.40	
3611.01	Lohnkostenanteile Schulleitung	174'500.00		200'300.00		173'175.80	
2191	Schulsekretariat, Schulverwaltung	228'800.00		266'500.00		178'308.84	60.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>228'800.00</i>		<i>266'500.00</i>		<i>178'248.84</i>
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder			5'700.00		2'190.00	
3010.01	Löhne Sekretariat	136'500.00		131'900.00		108'627.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'000.00		7'000.00		7'052.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'000.00		8'000.00		6'475.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300.00		1'500.00		1'050.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'500.00		1'230.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'600.00		3'500.00		2'828.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'500.00		8'500.00		3'425.00	
3091.00	Personalwerbung	200.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500.00		3'300.00		888.65	
3100.00	Büromaterial	2'300.00		2'300.00		1'018.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		1'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'000.00		561.65	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'000.00		340.35	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	9'900.00		9'900.00		8'276.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Telefon UPC, Porto, ICT	2'300.00		1'800.00		568.80	
3130.01	Mitglieder und Verbandsbeiträge	1'800.00		1'800.00		2'432.89	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'000.00		25'000.00		271.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'000.00		1'500.00		1'157.45	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300.00		900.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten (Kopierer)	2'000.00		2'000.00		1'765.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	900.00		300.00		807.00	
3611.03	Archivierungskosten Kanton	8'500.00		8'500.00		4'540.50	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					4'800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal			18'000.00		18'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			20'100.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						60.00
2192	Volksschule Sonstiges	255'100.00		163'600.00		192'935.06	4'050.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>255'100.00</i>		<i>163'600.00</i>		<i>188'885.06</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	78'500.00		64'200.00		76'648.00	
3010.09	Rückerstattung Taggelder, Lohnkosten					-9'143.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'000.00		3'900.00		3'887.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'300.00		5'300.00		7'203.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700.00		600.00		624.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		700.00		678.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		1'600.00		1'574.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'800.00		3'000.00		480.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'000.00		10'000.00		4'362.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'500.00		3'800.00		3'186.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00		4'500.00		4'943.00	
3105.00	Lebensmittel	500.00					
3132.00	Projektaufträge, Beratung	500.00		1'000.00		192.25	
3132.01	Externe Schulsozialarbeit	25'000.00		25'000.00		20'564.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'600.00		4'400.00		4'430.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'100.00		1'100.00		1'099.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'500.00		6'500.00		8'656.05	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		42.00	
3170.01	Schultransport durch Private	3'000.00		3'000.00		1'281.40	
3171.00	Projekte ganze Schule	9'300.00		13'000.00		6'778.35	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'100.00		7'100.00		7'077.36	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'800.00		4'800.00		3'331.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	62'000.00				42'087.65	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					2'952.55	
4260.00	Rückerstattungen von Dritten für Ausgaben						4'050.00
22	Sonderschulen	769'900.00	5'000.00	707'500.00	5'000.00	707'456.05	8'073.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>764'900.00</i>		<i>702'500.00</i>		<i>699'383.00</i>
220	Sonderschulen	769'900.00	5'000.00	707'500.00	5'000.00	707'456.05	8'073.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>764'900.00</i>		<i>702'500.00</i>		<i>699'383.00</i>
2200	Sonderschulen	769'900.00	5'000.00	707'500.00	5'000.00	707'456.05	8'073.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>764'900.00</i>		<i>702'500.00</i>		<i>699'383.00</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	107'700.00				45'724.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			6'400.00			
3612.00	Entschädigungen an Sonderschulen	214'500.00		280'700.00		305'437.30	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			235'400.00			
3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	392'000.00				252'100.00	
3631.02	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	16'500.00				14'000.00	
3635.00	Transportkosten	39'200.00		116'000.00		86'078.75	
3635.01	Beiträge an private Institutionen					1'908.00	
3635.02	Beiträge an private Unternehmen SPBD			69'000.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte					2'208.00	
4230.00	Rückerstattung Schulgelder						2'753.05
4260.00	Rückerstattungen Elternbeiträge		5'000.00		5'000.00		5'320.00
23	Beruf Grundbildung	1'000.00		54'200.00	11'200.00	59'775.00	14'600.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		1'000.00		43'000.00		45'175.00
230	Beruf Grundbildung	1'000.00		54'200.00	11'200.00	59'775.00	14'600.00
	<i>Nettoergebnis</i>		1'000.00		43'000.00		45'175.00
2300	Berufliche Grundbildung	1'000.00		54'200.00	11'200.00	59'775.00	14'600.00
	<i>Nettoergebnis</i>		1'000.00		43'000.00		45'175.00
3631.00	Beiträge an Kantone BWS			53'200.00		58'750.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'000.00		1'000.00		1'025.00	
4230.00	Elternbeiträge				11'200.00		14'600.00
29	Bildung, Übriges	21'000.00		21'000.00		21'200.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		21'000.00		21'000.00		21'200.00
299	Bildung, Übriges	21'000.00		21'000.00		21'200.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		21'000.00		21'000.00		21'200.00
2990	Bildung, Übriges	21'000.00		21'000.00		21'200.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		21'000.00		21'000.00		21'200.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	21'000.00		21'000.00		21'200.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	586'200.00	72'600.00	433'800.00	34'000.00	347'169.55	57'107.10
	<i>Nettoergebnis</i>		513'600.00		399'800.00		290'062.45
31	Kulturerbe	96'300.00		48'500.00		37'604.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		96'300.00		48'500.00		37'604.70
311	Museen und bildende Kunst	19'300.00		18'500.00		16'064.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		19'300.00		18'500.00		16'064.70
3110	Museen und bildende Kunst	19'300.00		18'500.00		16'064.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		19'300.00		18'500.00		16'064.70
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					350.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'500.00		13'000.00		13'090.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		32.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200.00		1'200.00		1'161.35	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'000.00		2'000.00			
3130.00	Mitgliederbeiträge	200.00		200.00		200.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	900.00		600.00		883.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		347.95	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	77'000.00		30'000.00		21'540.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>77'000.00</i>		<i>30'000.00</i>		<i>21'540.00</i>
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	77'000.00		30'000.00		21'540.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>77'000.00</i>		<i>30'000.00</i>		<i>21'540.00</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	77'000.00		30'000.00		21'540.00	
32	Kultur, übriges	83'500.00	200.00	85'000.00	200.00	39'182.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>83'300.00</i>		<i>84'800.00</i>		<i>39'182.65</i>
321	Bibliotheken	34'200.00	100.00	34'200.00	100.00	22'185.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>34'100.00</i>		<i>34'100.00</i>		<i>22'185.35</i>
3210	Bibliotheken	34'200.00	100.00	34'200.00	100.00	22'185.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>34'100.00</i>		<i>34'100.00</i>		<i>22'185.35</i>
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	500.00		500.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'300.00		19'300.00		12'273.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		800.00		439.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		29.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		75.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					89.65	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00		700.00		80.70	
3100.00	Büromaterial	300.00		300.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400.00		400.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'100.00		7'100.00		6'466.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		398.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, ICT	1'200.00		1'200.00		828.30	
3133.00	Informatik Nutzungsaufwand	3'100.00		3'100.00		1'503.10	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100.00		100.00		
322	Konzert und Theater	12'800.00		13'700.00		11'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>12'800.00</i>		<i>13'700.00</i>		<i>11'300.00</i>
3220	Konzert und Theater	12'800.00		13'700.00		11'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>12'800.00</i>		<i>13'700.00</i>		<i>11'300.00</i>
3636.00	Beiträge an Harmoniemusik und Jugendförderung	12'800.00		13'700.00		11'300.00	
329	Kultur, übriges	36'500.00	100.00	37'100.00	100.00	5'697.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>36'400.00</i>		<i>37'000.00</i>		<i>5'697.30</i>
3290	Kultur, übriges	36'500.00	100.00	37'100.00	100.00	5'697.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>36'400.00</i>		<i>37'000.00</i>		<i>5'697.30</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		30'000.00		832.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		600.00		425.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000.00		6'000.00		4'440.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00		100.00		
34	Sport und Freizeit	406'400.00	72'400.00	300'300.00	33'800.00	270'382.20	57'107.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>334'000.00</i>		<i>266'500.00</i>		<i>213'275.10</i>
341	Sport	385'800.00	72'400.00	287'400.00	33'800.00	268'502.20	57'107.10

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		313'400.00		253'600.00		211'395.10
3410	Sport	385'800.00	72'400.00	287'400.00	33'800.00	268'502.20	57'107.10
	<i>Nettoergebnis</i>		313'400.00		253'600.00		211'395.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	131'000.00		54'000.00		65'956.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'400.00		3'500.00		4'235.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'500.00		8'700.00		4'062.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200.00		500.00		635.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		600.00		738.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'400.00		1'400.00		1'714.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		2'000.00		1'120.00	
3091.00	Personalwerbung			500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			600.00			
3100.00	Büromaterial			500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'500.00		20'500.00		15'180.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		9'500.00		5'752.35	
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	16'500.00		10'000.00		8'508.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	45'000.00		38'000.00		33'157.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		2'400.00		3'532.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	400.00		400.00		387.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'100.00		2'500.00		1'924.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	26'000.00		19'000.00		11'629.44	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'000.00		8'000.00		11'574.27	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	79'200.00		79'500.00		79'242.04	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'200.00		11'300.00		7'550.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					1'900.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal			10'000.00		9'700.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			3'400.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		35'000.00		32'000.00		55'307.10
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'800.00		1'800.00		1'800.00
4910.00	Interne Verrechnung von Personal		35'600.00				
342	Freizeit	20'600.00		12'900.00		1'880.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>20'600.00</i>		<i>12'900.00</i>		<i>1'880.00</i>
3420	Freizeit	20'600.00		12'900.00		1'880.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>20'600.00</i>		<i>12'900.00</i>		<i>1'880.00</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken Wanderwege, Spielplätze	6'000.00		5'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			6'000.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'000.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	600.00		1'900.00		1'880.00	
4	GESUNDHEIT	707'800.00	128'700.00	866'000.00	132'200.00	4'029'463.81	3'386'970.06
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>579'100.00</i>		<i>733'800.00</i>		<i>642'493.75</i>
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	413'800.00	128'700.00	513'900.00	131'900.00	3'740'714.46	3'386'970.06
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>285'100.00</i>		<i>382'000.00</i>		<i>353'744.40</i>
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	413'800.00	128'700.00	513'900.00	131'900.00	3'740'714.46	3'386'970.06
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>285'100.00</i>		<i>382'000.00</i>		<i>353'744.40</i>
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	128'700.00	128'700.00	131'900.00	131'900.00	3'386'970.06	3'386'970.06
	<i>Nettoergebnis</i>						

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00 Löhne Pflegefachpersonal					595'150.70	
3010.01 Löhne Pffegeassistenzpersonal					475'238.65	
3010.02 Löhne Hausdienst					187'340.75	
3010.03 Löhne Technischer Dienst					41'370.85	
3010.04 Löhne Verwaltung					47'026.45	
3010.05 Löhne Betriebsleitung					194'011.50	
3010.06 Löhne Küche					231'043.05	
3010.07 Löhne Aktivierung					978.40	
3010.09 Rückerstattung Taggelder, Lohnkosten					-72'484.05	
3030.00 Temporäre Arbeitskräfte					315'276.77	
3049.00 Übrige Zulagen, Pikett Sa, So, Nachtzuschlag					69'812.80	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					119'219.25	
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-242.70	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen					129'440.20	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					17'504.40	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					20'784.35	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung					48'869.20	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					15'797.95	
3099.00 Übriger Personalaufwand, Personalgeschenke, Essen usw.					3'564.10	
3099.01 EKAS Gesundheitsförderung					193.35	
3099.02 Personal Impfungen/Untersuche					444.30	
3100.00 Büromaterial					5'133.35	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Gebäude					4'794.75	
3101.01 Werkzeug, Werkzeugesirr					1'859.75	
3101.02 Betriebs-, Verbrauchsmaterial "Hausdienst"					7'009.10	
3101.03 Betriebs-, Verbrauchsmaterial "Küche"					8'517.45	
3101.05 Betriebs-, Verbrauchsmaterial "Wäscherei"					6'694.85	

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.06 Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Raumgestaltung innen)					2'671.70	
3101.07 Betriebs-, Verbrauchsmaterial "Beschäftigungstherapie"					4'579.05	
3102.00 Drucksachen, Publikationen					64.50	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften					821.00	
3105.00 Lebensmittel					140'343.91	
3106.00 Medizinisches Material					70'587.54	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte					17'879.95	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					30'429.95	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					6'086.80	
3113.00 Anschaffung Hardware					328.50	
3116.00 Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente					16'469.30	
3118.00 Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen					5'361.75	
3119.00 Anschaffung übriges Pflege					4'911.10	
3119.01 Anschaffung übriges Verpflegung					214.56	
3119.02 Anschaffung übriges Hauswirtschaft					1'064.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung LS "Steuern/Abgaben"					23'576.35	
3120.01 Ver- und Entsorgung LS "Wasser"					21'600.80	
3120.02 Ver- und Entsorgung LS "Strom"					19'249.55	
3120.03 Ver- und Entsorgung LS "Heizmaterial"					5'138.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter Telefon, ICT					16'856.25	
3130.01 Altersausflüge					1'871.05	
3130.02 Dienstleistungen Dritter "Allg. Verwaltungsaufwand"					5'560.70	
3130.03 Dienstleistungen Dritter "Wäsche"					5'825.65	
3130.04 Dienstleistungen Dritter "Mitgliederbeiträge"					2'651.60	
3132.00 Honorare Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					1'318.40	
3132.01 Entschädigung Koordination Geeren					89'913.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik Nutzungsaufwand					58'676.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500.00		7'800.00		6'897.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'000.00		25'700.00		20'988.10	
3144.01	Unterhalt Hochbauten Serviceverträge					8'711.85	
3144.02	Unterhalt Garten					5'608.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					201.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					8'075.10	
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente					121.80	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen, Updates, Serviceverträge, Wartungen					1'486.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	400.00				350.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					3'198.45	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					36'863.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	71'500.00		91'200.00		58'453.74	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	5'100.00				167'125.19	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					8'300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal			2'000.00		26'200.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'200.00		5'200.00		5'987.00	
4220.00	Grundtaxe						1'328'711.95
4220.01	Ertrag Betreuung						311'800.00
4220.02	Ertrag Pflorgetaxe KK						536'660.00
4220.03	Ertrag Pflege Bewohner						227'102.00
4220.04	Ertrag Pflege Gemeinde						874'557.60
4220.05	Pauschale Betreuungszuschläge						5'618.75
4220.06	Zuschlag zusätzliche Leistungen taxiert						20'527.90
4220.07	Erlöse MiGel-Pauschale						25'179.10
4240.00	Benützungsgebühren Bewohner						18'928.30
4250.00	Diverse Verkaufserlöse						2'338.45

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.01	Erlöse Mahlzeiten und Getränke						10'277.00
4250.02	Erlös Cafeteria						12'932.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						582.30
4260.01	Rückerstattungen Kostgelder Personal						2'808.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		123'600.00		123'600.00		
4940.00	Interne Verzinsung		5'100.00		8'300.00		8'946.21
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	285'100.00		382'000.00		353'744.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>285'100.00</i>		<i>382'000.00</i>		<i>353'744.40</i>
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	126'000.00		230'000.00		190'608.80	
3634.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	2'500.00					
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	78'000.00		50'000.00		54'545.65	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	78'600.00		57'000.00		62'624.30	
3636.46	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege			42'000.00		44'595.05	
3636.47	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck (übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege			3'000.00		1'370.60	
42	Ambulante Krankenpflege	226'900.00		264'800.00		216'696.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>226'900.00</i>		<i>264'800.00</i>		<i>216'696.70</i>
421	Ambulante Krankenpflege	226'900.00		264'800.00		216'696.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>226'900.00</i>		<i>264'800.00</i>		<i>216'696.70</i>
4210	Ambulante Krankenpflege	25'800.00		35'800.00		25'035.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		25'800.00		35'800.00		25'035.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	24'000.00		34'200.00		24'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'800.00		1'600.00		1'035.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	201'100.00		229'000.00		191'661.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		201'100.00		229'000.00		191'661.70
3632.50	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	132'500.00		160'000.00		132'779.47	
3632.54	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für nicht pflegerische Spitex-Leistungen	11'600.00		12'000.00		10'171.10	
3634.50	Beiträge an öffentl. Unternehmungen (beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege	9'000.00		5'000.00		4'480.85	
3635.50	Beiträge an priv. Untern. (beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)			12'000.00		5'475.80	
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	48'000.00		40'000.00		38'754.48	
43	Gesundheitsprävention	61'200.00		55'700.00	300.00	51'422.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		61'200.00		55'400.00		51'422.70
431	Alkohol- und Drogenprävention	23'200.00		22'400.00		21'849.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		23'200.00		22'400.00		21'849.10
4310	Alkohol- und Drogenprävention	23'200.00		22'400.00		21'849.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		23'200.00		22'400.00		21'849.10
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	23'100.00		22'300.00		21'849.10	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
432	Krankheitsbekämpfung, übriges	4'800.00		6'500.00		2'388.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'800.00</i>		<i>6'500.00</i>		<i>2'388.65</i>
4320	Krankheitsbekämpfung, übriges	4'800.00		6'500.00		2'388.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'800.00</i>		<i>6'500.00</i>		<i>2'388.65</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		700.00		150.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'600.00		5'800.00		2'238.65	
433	Schulgesundheitsdienst	32'700.00		25'100.00	300.00	26'119.85	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>32'700.00</i>		<i>24'800.00</i>		<i>26'119.85</i>
4330	Schulgesundheitsdienst	32'700.00		25'100.00	300.00	26'119.85	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>32'700.00</i>		<i>24'800.00</i>		<i>26'119.85</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'900.00		2'300.00		4'952.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		318.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			200.00		339.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		28.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		55.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	100.00		100.00		57.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		40.00	
3106.00	Medizinisches Material	1'300.00		5'000.00		1'760.90	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	27'900.00		16'500.00		18'492.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen					75.00	
4260.01	Elternbeiträge an die Schulzahnpflege				300.00		
434	Lebensmittelkontrolle	500.00		1'700.00		1'065.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>500.00</i>		<i>1'700.00</i>		<i>1'065.10</i>
4340	Lebensmittelkontrolle	500.00		1'700.00		1'065.10	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		500.00		1'700.00		1'065.10
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00			
3132.00	Kontrollen durch Dritte, Pilz-, Fleischschauer - Trinkwasser	500.00		1'400.00		1'065.10	
49	Gesundheitswesen, übriges	5'900.00		31'600.00		20'629.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		5'900.00		31'600.00		20'629.95
490	Gesundheitswesen, übriges	5'900.00		31'600.00		20'629.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		5'900.00		31'600.00		20'629.95
4900	Gesundheitswesen, übriges	5'900.00		31'600.00		20'629.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		5'900.00		31'600.00		20'629.95
3130.00	Beiträge an Private Institutionen	500.00		300.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	5'400.00		5'600.00		5'129.95	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					3'800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal			23'700.00		11'700.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			2'000.00			
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'953'200.00	1'807'000.00	3'349'200.00	1'499'600.00	3'444'747.30	1'673'844.88
	<i>Nettoergebnis</i>		2'146'200.00		1'849'600.00		1'770'902.42
51	Krankheit und Unfall	184'700.00	184'700.00	113'200.00	113'200.00	153'590.40	176'933.70
	<i>Nettoergebnis</i>					23'343.30	
512	Prämienverbilligungen	184'700.00	184'700.00	113'200.00	113'200.00	153'590.40	176'933.70
	<i>Nettoergebnis</i>					23'343.30	
5120	Prämienverbilligungen	184'700.00	184'700.00	113'200.00	113'200.00	153'590.40	176'933.70
	<i>Nettoergebnis</i>					23'343.30	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	81'500.00		16'000.00		51'929.75	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	84'000.00		66'000.00		72'595.85	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	19'200.00		31'200.00		29'064.80	
4290.00	Eingelöste Verlustscheine		1'000.00		1'000.00		17'186.55
4630.00	Bundesbeiträge				37'700.00		8'593.25
4631.00	Staatsbeiträge		135'700.00		30'900.00		104'876.40
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		42'000.00		33'600.00		35'861.50
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		6'000.00		10'000.00		10'416.00
52	Invalidität	969'000.00	668'900.00	874'800.00	599'000.00	936'342.90	654'512.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>300'100.00</i>		<i>275'800.00</i>		<i>281'830.85</i>
522	Ergänzungsleistungen IV	969'000.00	668'900.00	874'800.00	599'000.00	936'342.90	654'512.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>300'100.00</i>		<i>275'800.00</i>		<i>281'830.85</i>
5220	Ergänzungsleistungen IV	969'000.00	668'900.00	874'800.00	599'000.00	936'342.90	654'512.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>300'100.00</i>		<i>275'800.00</i>		<i>281'830.85</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'000.00		1'000.00		18'036.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	18'000.00		18'000.00			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	900'000.00		813'000.00		864'102.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	50'000.00		41'800.00		51'304.90	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					900.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal					2'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			1'000.00			
4631.00	Staatsbeiträge		655'900.00		596'900.00		608'754.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		13'000.00		2'000.00		45'708.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)				100.00		50.05
53	Alter + Hinterlassene	609'700.00	399'600.00	658'000.00	440'300.00	623'894.55	421'723.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>210'100.00</i>		<i>217'700.00</i>		<i>202'171.55</i>
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	8'800.00	2'800.00	11'100.00	4'100.00	14'605.70	4'147.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'000.00</i>		<i>7'000.00</i>		<i>10'458.70</i>
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	8'800.00	2'800.00	11'100.00	4'100.00	14'605.70	4'147.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'000.00</i>		<i>7'000.00</i>		<i>10'458.70</i>
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'800.00		4'100.00		4'145.00	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	6'000.00		6'000.00		4'760.70	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					1'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal					4'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			1'000.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'800.00		4'100.00		4'147.00
532	Ergänzungsleistungen AHV	579'000.00	396'800.00	641'000.00	436'200.00	602'860.50	417'576.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>182'200.00</i>		<i>204'800.00</i>		<i>185'284.50</i>
5320	Ergänzungsleistungen AHV	579'000.00	396'800.00	641'000.00	436'200.00	602'860.50	417'576.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>182'200.00</i>		<i>204'800.00</i>		<i>185'284.50</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'000.00		1'000.00		18'036.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	18'000.00		18'000.00			
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	500'000.00		574'000.00		531'209.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	60'000.00		47'000.00		50'715.50	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					900.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal					2'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			1'000.00			
4631.00	Staatsbeiträge		380'800.00		431'200.00		383'480.50
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		15'500.00				13'509.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)				4'000.00		17'499.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						2'087.50
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		500.00		1'000.00		1'000.00
533	Leistungen an Pensionierte	3'400.00				3'388.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'400.00</i>				<i>3'388.25</i>
5330	Leistungen an Pensionierte	3'400.00				3'388.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'400.00</i>				<i>3'388.25</i>
3064.00	Überbrückungsrenten	3'400.00				3'388.25	
535	Leistungen an das Alter	18'500.00		5'900.00		3'040.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>18'500.00</i>		<i>5'900.00</i>		<i>3'040.10</i>
5350	Leistungen an das Alter	18'500.00		5'900.00		3'040.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>18'500.00</i>		<i>5'900.00</i>		<i>3'040.10</i>
3099.00	Übriger Personalaufwand			400.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte 00	500.00		2'500.00		40.10	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
54	Familie und Jugend	873'500.00	24'000.00	547'200.00	33'200.00	621'619.50	38'869.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>849'500.00</i>		<i>514'000.00</i>		<i>582'749.95</i>
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	73'000.00	24'000.00	102'400.00	33'200.00	74'789.80	38'869.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>49'000.00</i>		<i>69'200.00</i>		<i>35'920.25</i>
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	73'000.00	24'000.00	102'400.00	33'200.00	74'789.80	38'869.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>49'000.00</i>		<i>69'200.00</i>		<i>35'920.25</i>
3130.00	Ungedeckte Kosten	1'000.00		2'000.00		511.75	
3637.00	Alimentenbevorschussungen	72'000.00		100'400.00		74'278.05	
4637.00	Alimentenrückerstattungen		24'000.00		33'200.00		38'869.55
544	Jugendschutz	666'800.00		308'500.00		428'223.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>666'800.00</i>		<i>308'500.00</i>		<i>428'223.25</i>
5440	Jugendschutz (allgemein)	666'800.00		308'500.00		307'839.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>666'800.00</i>		<i>308'500.00</i>		<i>307'839.25</i>
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	3'000.00				210.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					4'497.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					59.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen					5.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					11.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					2.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand			400.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	175'000.00					
3130.01	Projekte Jugendarbeit	6'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	362'300.00		217'400.00		303'053.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			87'700.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	120'000.00		3'000.00			
5441	Kinder und Jugendheime					120'384.00	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>120'384.00</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					120'384.00	
545	Leistungen an Familien	133'700.00		136'300.00		118'606.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>133'700.00</i>		<i>136'300.00</i>		<i>118'606.45</i>
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	106'500.00		122'800.00		93'473.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>106'500.00</i>		<i>122'800.00</i>		<i>93'473.65</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter Mandatsentschädigungen Prima und BB	28'000.00		34'000.00		29'755.00	
3612.00	Beistandschaft Beiträge	74'400.00		80'000.00		58'475.05	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Beistandschaften)	4'100.00		7'800.00		5'243.60	
3637.00	Beiträge an private Haushalte 00			1'000.00			
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	27'200.00		13'500.00		25'132.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>27'200.00</i>		<i>13'500.00</i>		<i>25'132.80</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	27'200.00		13'500.00		25'132.80	
55	Arbeitslosigkeit	5'000.00		4'200.00		6'024.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'000.00</i>		<i>4'200.00</i>		<i>6'024.75</i>
559	Arbeitslosigkeit, übriges	5'000.00		4'200.00		6'024.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'000.00</i>		<i>4'200.00</i>		<i>6'024.75</i>
5590	Arbeitslosigkeit, übriges	5'000.00		4'200.00		6'024.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'000.00</i>		<i>4'200.00</i>		<i>6'024.75</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00		4'200.00		6'024.75	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'311'300.00	529'800.00	1'151'800.00	313'900.00	1'103'275.20	381'806.58
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>781'500.00</i>		<i>837'900.00</i>		<i>721'468.62</i>
571	Beihilfen / Zuschüsse	82'800.00	58'300.00	63'400.00	45'000.00	57'410.00	42'986.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>24'500.00</i>		<i>18'400.00</i>		<i>14'423.65</i>
5710	Beihilfen / Zuschüsse	82'800.00	58'300.00	63'400.00	45'000.00	57'410.00	42'986.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>24'500.00</i>		<i>18'400.00</i>		<i>14'423.65</i>
3637.24	Beihilfen	68'800.00		55'200.00		53'985.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	14'000.00		8'200.00		3'425.00	
4631.00	Staatsbeiträge		57'300.00		43'000.00		33'656.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		1'000.00		1'000.00		5'905.35
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)				1'000.00		3'425.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	690'000.00	229'200.00	745'000.00	168'000.00	633'756.08	190'124.08
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>460'800.00</i>		<i>577'000.00</i>		<i>443'632.00</i>
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	690'000.00	229'200.00	745'000.00	168'000.00	633'756.08	190'124.08
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>460'800.00</i>		<i>577'000.00</i>		<i>443'632.00</i>
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	520'000.00		620'000.00		506'975.46	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	130'000.00		100'000.00		104'326.17	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	40'000.00		25'000.00		22'454.45	
4631.00	Staatsbeiträge		19'200.00		23'000.00		18'484.50
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		40'000.00		25'000.00		3'666.18
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		150'000.00		100'000.00		154'112.85

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		20'000.00		20'000.00		13'860.55
573	Asylwesen	419'700.00	208'300.00	236'100.00	83'000.00	276'381.47	106'782.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>211'400.00</i>		<i>153'100.00</i>		<i>169'599.12</i>
5730	Asylwesen	419'700.00	208'300.00	236'100.00	83'000.00	276'381.47	106'782.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>211'400.00</i>		<i>153'100.00</i>		<i>169'599.12</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			2'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		500.00		415.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00				270.00	
3119.00	Möblierung Asylunterkunft	500.00		2'000.00		417.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	24'000.00		28'000.00		23'572.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		4'500.00		555.20	
3130.01	Integrationskosten Drittangebot			1'000.00		990.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100.00		1'100.00		1'214.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00		12'500.00		5'946.21	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00				104.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	16'800.00				26'389.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	25'300.00		25'400.00		25'262.42	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			1'000.00			
3614.00	Integrationskosten öffentlich rechtliche Angebote IAZH (AS)	75'000.00		50'000.00		103'673.70	
3635.01	Beiträge an private Organisationen	160'000.00		50'000.00		31'618.09	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			15'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an Asylbewerber kl. 7 Jahre	88'000.00		25'000.00		21'820.70	
3637.01	Beiträge an Asylbewerber gr. 7 Jahre	20'000.00		5'000.00		11'168.30	
3637.02	Beiträge Schutzstatus					18'863.85	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					1'200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal			10'400.00		2'900.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			2'200.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				3'000.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		208'300.00		80'000.00		105'828.00
4631.00	Beiträge des Kantons						954.35
579	Fürsorge, übriges	118'800.00	34'000.00	107'300.00	17'900.00	135'727.65	41'913.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>84'800.00</i>		<i>89'400.00</i>		<i>93'813.85</i>
5790	Fürsorge, übriges	118'800.00	34'000.00	107'300.00	17'900.00	135'727.65	41'913.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>84'800.00</i>		<i>89'400.00</i>		<i>93'813.85</i>
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	900.00		900.00		420.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder			1'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					36'071.50	
3010.09	Rückerstattung Taggelder, Lohnkosten					-4'946.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					2'928.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					1'629.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					233.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					515.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					630.15	
3100.00	Büromaterial			500.00		183.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		120.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00		49.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			300.00			

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware		100.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen		10'200.00		7'968.30	
3130.00	Mitgliederbeiträge aktiv	1'200.00	1'200.00		1'180.00	
3130.01	Integrationskosten Drittangebot IAZH (FL)	4'000.00	4'000.00		3'685.00	
3130.02	Dienstleistungen Dritter IT Support, Helpdesk		500.00			
3130.03	Dienstleistungen Dritter	18'500.00	1'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'300.00	15'300.00		5'527.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (RIZ, Abraxas)	1'000.00	600.00		1'341.20	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		200.00			
3158.00	Unterhalt Software	8'600.00				
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien		100.00		71.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen				158.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	200.00	100.00		38.55	
3611.01	Integrationskosten kantonale Angebote IAZH (FL)		5'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	55'000.00	55'000.00		55'384.00	
3614.00	Integrationskosten öffentlich rechtliche Angebote IAZH (FL)	20'000.00	5'000.00		12'982.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'400.00	3'000.00		200.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	500.00			556.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal		3'000.00		8'800.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			2'000.00		-1'873.10
4390.00	Übriger Ertrag Abteilung Soziales			500.00		120.00
4611.00	Rückerstattung Verwaltungskosten Zusatzleistungen zur AHV/IV und Überbrückungsleistungen für ältere Angestellte					3'558.90
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			15'400.00		32'108.00
4910.00	Interne Verrechnung von Personal					8'000.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'510'300.00	592'300.00	1'382'700.00	522'200.00	1'052'873.63	95'035.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>918'000.00</i>		<i>860'500.00</i>		<i>957'837.73</i>
61	Strassenverkehr	1'287'000.00	592'300.00	1'127'100.00	503'200.00	821'665.63	69'845.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>694'700.00</i>		<i>623'900.00</i>		<i>751'819.73</i>
615	Gemeindestrassen	1'287'000.00	592'300.00	1'127'100.00	503'200.00	821'665.63	69'845.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>694'700.00</i>		<i>623'900.00</i>		<i>751'819.73</i>
6150	Gemeindestrassen	1'287'000.00	592'300.00	1'127'100.00	503'200.00	821'665.63	69'845.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>694'700.00</i>		<i>623'900.00</i>		<i>751'819.73</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	187'500.00		189'500.00		158'678.21	
3010.01	Löhne Winterdienst	6'000.00		8'000.00		6'306.40	
3010.09	Rückerstattung Taggelder, Lohnkosten					-824.00	
3049.00	Übrige Zulagen	6'000.00		5'800.00		3'875.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'100.00		12'200.00		10'815.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'000.00		17'700.00		14'572.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'200.00		4'300.00		3'126.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'100.00		2'100.00		1'885.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'900.00		4'900.00		4'378.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000.00			
3091.00	Personalwerbung					333.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'500.00		941.20	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	47'000.00		47'000.00		36'574.06	
3101.20	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	3'700.00		3'700.00		1'707.30	
3111.10	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00		5'000.00		26'545.15	
3111.20	Anschaffung Werkzeug und Werkgeschirr	1'000.00		1'000.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung	19'200.00		16'200.00		13'971.55	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.02	Strom für Strassenbeleuchtungen und Heizung von Verkehrsspiegeln	23'000.00		23'000.00		23'869.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter ICT	2'500.00		2'500.00			
3130.01	Transporte durch Dritte	4'000.00		4'000.00			
3130.02	Vermessung und Vermarkung von Strassengebiet	3'000.00		3'000.00		2'956.50	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	89'000.00		3'500.00		3'730.60	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	25'000.00		25'000.00		11'084.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'000.00		1'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (RIZ)	1'000.00		1'000.00		1'133.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'400.00		5'000.00		4'747.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'800.00		2'800.00		2'758.00	
3141.10	Unterhalt Strassen und Verkehrswege 10	221'500.00		251'500.00		148'373.89	
3141.20	Unterhalt Strassen und Verkehrswege 20	10'000.00		10'000.00		1'931.07	
3141.30	Unterhalt Strassen und Verkehrswege 30	47'000.00		22'000.00		34'117.40	
3141.40	Unterhalt Strassen und Verkehrswege 40	100'000.00		109'000.00		57'037.42	
3141.50	Unterhalt Strassen und Verkehrswege 50	30'000.00		45'000.00		25'461.61	
3141.60	Unterhalt Strassen und Verkehrswege 60	5'000.00		5'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'300.00		14'300.00		5'540.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00		6'000.00		7'502.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	7'800.00		7'800.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'200.00		6'300.00		7'049.20	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	247'500.00		225'400.00		133'966.08	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'000.00		20'100.00		20'016.99	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					9'600.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	70'300.00				37'900.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			14'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						6'987.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'800.00		10'800.00		1'650.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		5'000.00		4'800.00		5'897.35
4472.01	Parkplatzgebühren, Parkuhren		2'000.00		2'000.00		
4611.00	Rückerstattungen des Kantons		17'200.00		17'200.00		16'375.35
4631.00	Staatsbeiträge		557'300.00		432'800.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Personal				35'600.00		38'936.20
62	Öffentlicher Verkehr	223'300.00		255'600.00	19'000.00	231'208.00	25'190.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>223'300.00</i>		<i>236'600.00</i>		<i>206'018.00</i>
621	Bahninfrastruktur	83'100.00		79'600.00		76'140.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>83'100.00</i>		<i>79'600.00</i>		<i>76'140.00</i>
6210	Bahninfrastruktur	83'100.00		79'600.00		76'140.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>83'100.00</i>		<i>79'600.00</i>		<i>76'140.00</i>
3631.00	Beiträge Bahninfrastruktur	83'100.00		79'600.00		76'140.00	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	139'400.00		147'200.00		126'268.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>139'400.00</i>		<i>147'200.00</i>		<i>126'268.00</i>
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	139'400.00		147'200.00		126'268.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>139'400.00</i>		<i>147'200.00</i>		<i>126'268.00</i>
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	139'400.00		147'200.00		126'268.00	
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	800.00		28'800.00	19'000.00	28'800.00	25'190.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>800.00</i>		<i>9'800.00</i>		<i>3'610.00</i>
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	800.00		28'800.00	19'000.00	28'800.00	25'190.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>800.00</i>		<i>9'800.00</i>		<i>3'610.00</i>
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	800.00		800.00		800.00	
3199.01	SBB Tageskarten			28'000.00		28'000.00	
4250.00	Verkäufe Tageskarten				19'000.00		25'190.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'724'400.00	2'246'300.00	2'585'700.00	2'160'500.00	2'339'092.90	2'071'202.82
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>478'100.00</i>		<i>425'200.00</i>		<i>267'890.08</i>
71	Wasserversorgung	1'154'900.00	1'154'400.00	1'113'200.00	1'112'700.00	1'128'184.31	1'127'707.47
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>500.00</i>		<i>500.00</i>		<i>476.84</i>
710	Wasserversorgung	1'154'900.00	1'154'400.00	1'113'200.00	1'112'700.00	1'128'184.31	1'127'707.47
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>500.00</i>		<i>500.00</i>		<i>476.84</i>
7100	Wasserversorgung (allgemein)	500.00		500.00		476.84	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>500.00</i>		<i>500.00</i>		<i>476.84</i>
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Gemeinden und Zweckverbände	500.00		500.00		476.84	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'154'400.00	1'154'400.00	1'112'700.00	1'112'700.00	1'127'707.47	1'127'707.47
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	189'000.00		176'100.00		160'788.96	
3010.09	Rückerstattung Taggelder, Lohnkosten					-526.40	
3049.00	Übrige Zulagen	11'500.00		11'600.00		945.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'100.00		11'400.00		10'378.65	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-39.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'000.00		15'900.00		12'457.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	4'200.00		3'300.00		2'802.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		1'809.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'900.00		4'600.00		3'443.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'600.00		12'600.00		3'320.01	
3099.00	Übriger Personalaufwand			2'000.00		1'606.40	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		71.81	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		600.00		600.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					590.53	
3111.02	Wasserzähler	15'000.00		24'000.00		19'857.15	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider					1'450.28	
3113.00	Anschaffung Hardware			2'000.00		1'514.86	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					1'050.00	
3120.02	Übrige Ver- und Entsorgung	25'000.00		21'000.00		18'918.48	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, HJP Allgemein, ICT	51'500.00		26'500.00		36'988.08	
3130.03	Dienstleistungen Dritter Telefon, Porti, Internet, usw.	8'500.00		8'500.00		6'693.21	
3130.04	Dienstleistungen Dritter Hausanschlüsse (DL Bilanz)	40'000.00		80'000.00		26'775.98	
3130.05	Mitglieder und Verbandsbeiträge	900.00		900.00		750.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	41'000.00		41'000.00		26'913.18	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	41'100.00		15'100.00		7'741.18	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (RIZ)	25'700.00		4'900.00		2'706.64	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'700.00		4'600.00		4'508.95	
3143.01	Unterhalt Reservoir, Pumpstationen, Quellfassungen	99'800.00		76'500.00		100'195.59	
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten, Hausanschlüsse	81'000.00		110'600.00		51'955.15	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					653.99	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'800.00		3'800.00		3'800.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			100.00		2'081.99	
3170.00	Reisekosten und Spesen	17'600.00		13'600.00		17'383.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					633.45	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	94'000.00		74'200.00		78'780.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'700.00		6'800.00		2'710.37	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			4'000.00		3'903.61	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im Eigenkapital					206'506.52	
3614.00	Entschädigung Bäretswil Allmann	28'000.00		28'000.00		21'641.18	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	300.00		500.00		183.77	
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des Eigenkapitals					147'750.00	
3893.01	Einlagen in Vorfinanzierungen Allmann	250'500.00		247'100.00		49'250.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					16'300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	47'300.00		11'500.00		22'954.30	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			29'300.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	23'100.00		36'400.00		46'905.90	
4240.01	Erlös Frischwasser		464'000.00		429'000.00		493'001.39
4240.03	Erlös Wasserzählermiete		23'500.00		24'200.00		23'095.00
4240.05	Erlös Wartungskosten WV Hörnli		32'500.00		32'500.00		
4240.07	Übrige Betriebserträge		18'000.00		18'000.00		17'544.00
4240.08	Erlös Grundgebühren allgemein		475'100.00		492'200.00		472'716.25
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		7'698.27
4260.04	Hausanschlüsse a conto Zahlungen DL Bilanz		40'000.00		80'000.00		26'775.98
4611.00	Entschädigungen vom Kanton und von Konkordaten						32'497.68
4910.00	Interne Verrechnung von Personal		76'700.00		6'600.00		18'740.30
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		19'600.00		25'200.00		35'638.60
72	Abwasserbeseitigung	821'000.00	811'600.00	798'400.00	788'900.00	715'284.86	705'863.68
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'400.00</i>		<i>9'500.00</i>		<i>9'421.18</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
720	Abwasserbeseitigung	821'000.00	811'600.00	798'400.00	788'900.00	715'284.86	705'863.68
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'400.00</i>		<i>9'500.00</i>		<i>9'421.18</i>
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	9'400.00		9'500.00		9'421.18	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'400.00</i>		<i>9'500.00</i>		<i>9'421.18</i>
3130.00	Öffentliche Toilette (Skillift Steg)	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	3'400.00		3'500.00		3'421.18	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	753'400.00	810'100.00	708'100.00	787'400.00	673'916.56	705'863.68
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>56'700.00</i>		<i>79'300.00</i>		<i>31'947.12</i>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			24'700.00		442.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600.00		1'600.00		28.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'300.00		2'300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	800.00		800.00		4.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		4.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		11.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	12'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'000.00		2'800.00		5'652.01	
3130.00	Portokosten	1'300.00		1'300.00		249.07	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	100.00		100.00			
3130.02	Dienstleistungen diverse Arbeiten	20'000.00		20'000.00			
3130.03	Dienstleistungen Dritter	127'900.00		128'300.00		75'040.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	22'000.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (RIZ)					18.34	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900.00		1'200.00		1'178.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		5'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'000.00		20'200.00		1'911.51	
3170.00	Reisekosten und Spesen					30.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	14'400.00		30'700.00		-4'384.42	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'000.00				659.74	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK					91'408.87	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					16'579.62	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	417'000.00		390'600.00		414'280.07	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					17'400.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	82'200.00		17'000.00		17'954.30	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			30'100.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	18'000.00		29'500.00		35'446.45	
4120.00	Konzessionen						1'000.00
4240.01	Benützungsgebühren		660'000.00		660'000.00		659'296.90
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						16'955.58
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		137'200.00		109'000.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		12'900.00		18'400.00		28'611.20
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	58'200.00	1'500.00	80'800.00	1'500.00	31'947.12	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>56'700.00</i>		<i>79'300.00</i>		<i>31'947.12</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'000.00		12'000.00		4'063.80	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00		396.28	
3130.02	Dienstleistungen diverse Arbeiten	11'000.00		33'000.00		4'541.46	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400.00		2'100.00		2'401.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'600.00		10'600.00		824.18	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'200.00		5'000.00		3'176.42	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	13'000.00		16'100.00		6'735.01	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					9'808.77	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		1'500.00		
73	Abfallwirtschaft	304'200.00	267'700.00	267'900.00	234'300.00	233'870.46	209'801.67
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>36'500.00</i>		<i>33'600.00</i>		<i>24'068.79</i>
730	Abfallwirtschaft	304'200.00	267'700.00	267'900.00	234'300.00	233'870.46	209'801.67
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>36'500.00</i>		<i>33'600.00</i>		<i>24'068.79</i>
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	40'500.00	4'000.00	37'600.00	4'000.00	31'076.79	7'008.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>36'500.00</i>		<i>33'600.00</i>		<i>24'068.79</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'800.00		3'400.00		2'959.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'200.00		29'200.00		15'911.49	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		162.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		2'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'800.00		1'300.00		1'245.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					8'477.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					2'321.20	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00		4'000.00		7'008.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	263'700.00	263'700.00	230'300.00	230'300.00	202'793.67	202'793.67
	<i>Nettoergebnis</i>						

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000.00		3'000.00		2'855.05	
3010.08	Dienstaltersgeschenke					150.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		193.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		35.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		33.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		36.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		4'500.00		509.98	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'200.00		3'200.00		1'531.58	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'800.00		4'800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'900.00		26'000.00		27'126.60	
3130.02	Abfuhrkosten	64'000.00		56'000.00		45'949.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					4'452.18	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'000.00		3'000.00		3'400.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'700.00		1'300.00		1'236.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'400.00		2'400.00		2'324.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	300.00		300.00		297.96	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'200.00		1'200.00		500.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'500.00		3'300.00		1'480.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'400.00		1'400.00		1'249.80	
3614.00	Entschädigungen Betriebsbeiträge KEZO	32'000.00		32'000.00		34'030.07	
3614.01	Entschädigungen KEZO Abfallverbrennungskosten	50'000.00		50'000.00		49'124.15	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					6'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	54'100.00		25'100.00		19'777.20	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			11'600.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.01	Kehrichtabfuhrgebühren		232'000.00		182'500.00		164'769.34
4240.04	Vorgezogene Entsorgungsgebühren						1'156.43
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'400.00		8'400.00		7'980.45
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		21'600.00		38'100.00		26'575.45
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		700.00		1'300.00		2'312.00
74	Verbauungen	49'900.00		85'600.00		49'372.08	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>49'900.00</i>		<i>85'600.00</i>		<i>49'372.08</i>
741	Gewässerverbauungen	49'900.00		85'600.00		49'372.08	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>49'900.00</i>		<i>85'600.00</i>		<i>49'372.08</i>
7410	Gewässerverbauungen	49'900.00		85'600.00		49'372.08	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>49'900.00</i>		<i>85'600.00</i>		<i>49'372.08</i>
3142.00	Unterhalt Wasserbau	40'000.00		40'000.00		15'767.80	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	9'900.00		9'700.00		8'304.28	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					5'100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal			29'900.00		20'200.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			6'000.00			
75	Arten- und Landschaftsschutz	71'500.00		74'700.00		64'526.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>71'500.00</i>		<i>74'700.00</i>		<i>64'526.50</i>
750	Arten- und Landschaftsschutz	71'500.00		74'700.00		64'526.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>71'500.00</i>		<i>74'700.00</i>		<i>64'526.50</i>
7500	Arten- und Landschaftsschutz	71'500.00		74'700.00		64'526.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>71'500.00</i>		<i>74'700.00</i>		<i>64'526.50</i>
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	700.00		700.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte 00	53'000.00		52'000.00		45'626.50	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					3'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	17'200.00		14'700.00		15'200.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			6'700.00			
77	Übriger Umweltschutz	226'400.00	12'600.00	231'700.00	24'600.00	138'485.99	27'830.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>213'800.00</i>		<i>207'100.00</i>		<i>110'655.99</i>
771	Friedhof und Bestattung	226'400.00	12'600.00	231'700.00	24'600.00	138'485.99	27'830.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>213'800.00</i>		<i>207'100.00</i>		<i>110'655.99</i>
7710	Friedhof und Bestattung	226'400.00	12'600.00	231'700.00	24'600.00	138'485.99	27'830.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>213'800.00</i>		<i>207'100.00</i>		<i>110'655.99</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'300.00		11'300.00		10'631.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		800.00		682.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'700.00		1'700.00		975.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		94.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		119.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		245.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	400.00		1'200.00		840.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		500.00		36.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'400.00		4'200.00		2'769.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		196.05	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	500.00		500.00		11'153.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'000.00		6'000.00		6'355.95	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	DL Dritter	40'000.00		40'500.00		25'288.18	
3130.01	DL Dritter Grab-Friedhofpflege	120'000.00		113'000.00		49'437.35	
3130.02	DL Dritter Grab-Friedhofpflege Winterdienst	9'500.00		9'500.00		3'883.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		332.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		2'000.00		1'495.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	16'900.00		16'800.00		14'448.66	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'500.00		10'100.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					2'300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal			7'400.00		7'200.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			4'100.00			
4240.02	Pauschale Grabunterhaltsentschädigungen				12'000.00		25'210.00
4240.03	Grabplatzgebühren für Gräber von Auswärtigen		4'600.00		4'600.00		470.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000.00		8'000.00		2'150.00
79	Raumordnung	96'500.00		14'200.00		9'368.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>96'500.00</i>		<i>14'200.00</i>		<i>9'368.70</i>
790	Raumordnung	96'500.00		14'200.00		9'368.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>96'500.00</i>		<i>14'200.00</i>		<i>9'368.70</i>
7900	Raumordnung	96'500.00		14'200.00		9'368.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>96'500.00</i>		<i>14'200.00</i>		<i>9'368.70</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'000.00		500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000.00		2'000.00		5'574.95	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle	20'500.00		200.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	11'000.00		11'000.00		3'793.75	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'408'200.00	1'356'700.00	1'311'100.00	1'209'200.00	1'947'829.62	2'043'461.91
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>51'500.00</i>		<i>101'900.00</i>	<i>95'632.29</i>	
81	Landwirtschaft	177'900.00	3'000.00	175'300.00	3'000.00	155'624.29	3'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>174'900.00</i>		<i>172'300.00</i>		<i>152'624.29</i>
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	96'300.00		101'900.00		101'870.19	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>96'300.00</i>		<i>101'900.00</i>		<i>101'870.19</i>
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	96'300.00		101'900.00		101'870.19	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>96'300.00</i>		<i>101'900.00</i>		<i>101'870.19</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	34'200.00		34'200.00		34'450.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an private Unternehmungen	62'100.00		67'700.00		67'420.19	
813	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	4'100.00		4'100.00		4'225.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'100.00</i>		<i>4'100.00</i>		<i>4'225.00</i>
8130	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	4'100.00		4'100.00		4'225.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'100.00</i>		<i>4'100.00</i>		<i>4'225.00</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'100.00		4'100.00		4'225.00	
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	77'500.00	3'000.00	69'300.00	3'000.00	49'529.10	3'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>74'500.00</i>		<i>66'300.00</i>		<i>46'529.10</i>
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	77'500.00	3'000.00	69'300.00	3'000.00	49'529.10	3'000.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		74'500.00		66'300.00		46'529.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'900.00		9'900.00		4'029.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		700.00		239.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		10.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		41.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000.00		24'000.00		948.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		118.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		2'500.00		1'305.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					3'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	51'600.00		24'700.00		39'136.20	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			6'700.00			
4631.00	Staatsbeiträge		3'000.00		3'000.00		3'000.00
82	Forstwirtschaft	1'170'500.00	1'068'200.00	1'087'700.00	975'700.00	1'777'026.78	1'759'286.56
	<i>Nettoergebnis</i>		102'300.00		112'000.00		17'740.22
820	Forstwirtschaft	1'170'500.00	1'068'200.00	1'087'700.00	975'700.00	1'777'026.78	1'759'286.56
	<i>Nettoergebnis</i>		102'300.00		112'000.00		17'740.22
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	1'170'500.00	1'068'200.00	1'087'700.00	975'700.00	1'777'026.78	1'759'286.56
	<i>Nettoergebnis</i>		102'300.00		112'000.00		17'740.22
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	207'000.00		122'000.00		135'580.92	
3049.00	Übrige Zulagen	2'000.00		1'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'300.00		7'800.00		8'362.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'500.00		13'600.00		14'592.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'000.00		4'700.00		4'934.80	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300.00		1'400.00		1'458.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'400.00		3'200.00		3'386.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'400.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			500.00		401.60	
3100.00	Büromaterial			200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'500.00		16'500.00		36'836.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		175.61	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		1'500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			1'500.00		50.51	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	700.00		700.00		609.98	
3130.00	Dienstleistungen Dritter ICT	3'000.00		3'000.00			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'000.00		1'100.00			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900.00		900.00		840.00	
3130.03	FSC Beiträge	1'500.00		1'500.00		1'311.00	
3130.04	Selbsthilfefond	3'000.00		3'000.00		3'209.00	
3130.05	DL Dritter, Holzen, Transport diverse Unternehmer	500'000.00		500'000.00		906'670.85	
3130.07	Andere Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		2'866.59	
3130.08	Einkauf Holzprodukte 7.7%	40'000.00		40'000.00		28'972.98	
3130.09	Einkauf Holzprodukte 2.5%	280'000.00		280'000.00		551'395.66	
3130.10	Andere Dienstleistungen Dritter					13'008.64	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (RIZ)			1'000.00		1'135.44	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400.00		1'500.00		1'178.40	
3145.00	Unterhalt Wald	10'000.00		10'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'600.00		8'600.00		9'845.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'800.00		8'800.00		8'613.14	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'100.00		1'200.00		1'136.57	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	1'100.00		1'100.00		1'052.89	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	28'800.00		28'800.00		28'800.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					1'800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal			8'400.00		8'800.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			10'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		50'000.00		50'000.00		52'797.41
4250.01	Holzverkäufe 7.7%		325'000.00		325'000.00		571'928.78
4250.06	Verkauf Christbäume, Kranz- und Deckkäste 7.7%		300.00		300.00		
4250.07	Übrige Verkaufserlöse		300.00		300.00		
4250.09	Verkauf Christbäume, Kranz- und Deckkäste 2.5%		500.00		1'500.00		
4260.05	Rückerstattungen Selbsthilfefonds		3'000.00		3'000.00		3'209.40
4260.06	Rückerstattungen FSC 7.7%		1'500.00		1'500.00		1'411.90
4290.00	Übrige Entgelte (DL weiterverrechnet)		550'000.00		550'000.00		1'021'594.08
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						9'844.99
4910.00	Interne Verrechnung von Personal		137'600.00		44'100.00		98'500.00
83	Jagd und Fischerei	1'800.00	3'000.00	1'800.00	3'000.00	1'000.00	3'123.60
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'200.00</i>		<i>1'200.00</i>		<i>2'123.60</i>	
830	Jagd und Fischerei	1'800.00	3'000.00	1'800.00	3'000.00	1'000.00	3'123.60
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'200.00</i>		<i>1'200.00</i>		<i>2'123.60</i>	
8300	Jagd und Fischerei	1'800.00	3'000.00	1'800.00	3'000.00	1'000.00	3'123.60
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'200.00</i>		<i>1'200.00</i>		<i>2'123.60</i>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'800.00		1'800.00		1'000.00	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		3'000.00		3'000.00		3'123.60

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
84	Tourismus	58'000.00		46'300.00		14'178.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>58'000.00</i>		<i>46'300.00</i>		<i>14'178.55</i>
840	Tourismus	58'000.00		46'300.00		14'178.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>58'000.00</i>		<i>46'300.00</i>		<i>14'178.55</i>
8400	Tourismus	58'000.00		46'300.00		14'178.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>58'000.00</i>		<i>46'300.00</i>		<i>14'178.55</i>
3170.00	Reisekosten und Spesen					93.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'000.00		5'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	53'000.00		41'300.00		14'085.55	
86	Banken und Versicherungen		234'500.00		182'500.00		231'459.75
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>234'500.00</i>		<i>182'500.00</i>		<i>231'459.75</i>	
860	Banken und Versicherungen		234'500.00		182'500.00		231'459.75
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>234'500.00</i>		<i>182'500.00</i>		<i>231'459.75</i>	
8600	Banken und Versicherungen		234'500.00		182'500.00		231'459.75
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>234'500.00</i>		<i>182'500.00</i>		<i>231'459.75</i>	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		234'500.00		182'500.00		231'459.75
87	Brennstoffe und Energie		48'000.00		45'000.00		46'592.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>48'000.00</i>		<i>45'000.00</i>		<i>46'592.00</i>	
871	Elektrizität		48'000.00		45'000.00		46'592.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>48'000.00</i>		<i>45'000.00</i>		<i>46'592.00</i>	
8710	Elektrizität (allgemein)		48'000.00		45'000.00		46'592.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>48'000.00</i>		<i>45'000.00</i>		<i>46'592.00</i>	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		48'000.00		45'000.00		46'592.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	296'800.00	17'026'100.00	1'139'200.00	16'676'800.00	3'071'720.32	16'893'480.61
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>16'729'300.00</i>		<i>15'537'600.00</i>		<i>13'821'760.29</i>	
91	Steuern	36'700.00	7'152'400.00	31'700.00	6'940'500.00	70'844.00	7'283'103.74
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>7'115'700.00</i>		<i>6'908'800.00</i>		<i>7'212'259.74</i>	
910	Steuern	36'700.00	7'152'400.00	31'700.00	6'940'500.00	70'844.00	7'283'103.74
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>7'115'700.00</i>		<i>6'908'800.00</i>		<i>7'212'259.74</i>	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	28'000.00	5'861'100.00	23'000.00	5'647'000.00	61'829.00	5'680'239.44
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>5'833'100.00</i>		<i>5'624'000.00</i>		<i>5'618'410.44</i>	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					31'100.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	28'000.00		23'000.00		30'729.00	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		4'565'200.00		4'420'000.00		4'402'591.68
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		383'000.00		395'000.00		377'155.00
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		9'000.00		5'000.00		18'946.00
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern		100'000.00		100'000.00		88'825.30
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern		-78'000.00		-70'000.00		-111'686.00
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-1'000.00		-2'500.00		-86.00
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		360'100.00		340'000.00		339'432.47
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		65'000.00		40'000.00		68'482.80
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		2'000.00		1'700.00		1'935.05
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern		27'000.00		25'000.00		26'458.75

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern		-9'000.00		-4'000.00		-5'902.70
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		160'000.00		150'000.00		204'652.15
4008.00	Personalsteuern		50'000.00		50'000.00		49'555.24
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		167'300.00		143'000.00		149'521.72
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		27'000.00		20'000.00		32'623.15
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		16'000.00		17'000.00		21'079.40
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		15'700.00		15'000.00		15'307.83
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'000.00		800.00		504.55
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		800.00		1'000.00		843.05
9101	Sondersteuern	8'700.00	1'291'300.00	8'700.00	1'293'500.00	9'015.00	1'602'864.30
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'282'600.00</i>		<i>1'284'800.00</i>		<i>1'593'849.30</i>	
3611.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	8'700.00		8'700.00		9'015.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'250'000.00		1'250'000.00		1'559'139.30
4033.00	Hundesteuern		41'300.00		43'500.00		43'725.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		9'703'200.00		9'318'000.00		9'204'158.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>9'703'200.00</i>		<i>9'318'000.00</i>		<i>9'204'158.00</i>	
930	Finanz- und Lastenausgleich		9'703'200.00		9'318'000.00		9'204'158.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>9'703'200.00</i>		<i>9'318'000.00</i>		<i>9'204'158.00</i>	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		9'703'200.00		9'318'000.00		9'204'158.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>9'703'200.00</i>		<i>9'318'000.00</i>		<i>9'204'158.00</i>	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		6'685'600.00		6'290'400.00		6'149'556.00
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge				114'300.00		250'416.00
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		3'017'600.00		2'913'300.00		2'804'186.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	252'400.00	158'800.00	363'300.00	181'800.00	420'508.84	301'266.17
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>93'600.00</i>		<i>181'500.00</i>		<i>119'242.67</i>
961	Zinsen	70'800.00	129'000.00	128'800.00	103'600.00	221'851.67	138'378.77
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>58'200.00</i>			<i>25'200.00</i>		<i>83'472.90</i>
9610	Zinsen	70'800.00	129'000.00	128'800.00	103'600.00	221'851.67	138'378.77
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>58'200.00</i>			<i>25'200.00</i>		<i>83'472.90</i>
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	2'000.00		2'000.00		1'668.37	
3400.00	Verzinsung zwischen Gemeinden KK			500.00			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten Darlehen	13'800.00		34'300.00		85'453.60	
3409.00	Übrige Passivzinsen			20'000.00		34'289.64	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	7'000.00		5'000.00		3'865.85	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	2'000.00		1'200.00		1'006.85	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	46'000.00		65'800.00		95'567.36	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		50'000.00				
4401.01	Zinsen auf Forderungen (ohne Steuern)						384.16
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		20'000.00		10'000.00		13'370.51
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		1'000.00		1'000.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		58'000.00		92'600.00		124'624.10
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	175'600.00	29'800.00	228'400.00	78'200.00	183'257.17	162'887.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>145'800.00</i>		<i>150'200.00</i>		<i>20'369.77</i>
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	175'600.00	65'800.00	228'400.00	78'200.00	183'257.17	144'693.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>109'800.00</i>		<i>150'200.00</i>		<i>38'564.02</i>
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	15'000.00		13'800.00		1'154.30	
3430.41	Baulicher Unterhalt Gebäude Gasthaus Blume	27'500.00		31'000.00		32'182.92	
3431.20	Anschaffungen Mobilien			4'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.21	Anschaffungen Mobilien Gasthaus Blume	30'000.00		30'000.00		4'201.50	
3431.30	Unterhalt Mobilien Finanzvermögen	4'000.00		4'200.00			
3431.31	Unterhalt Mobilien Gasthaus Blume	7'400.00		9'100.00		2'661.20	
3431.40	Mieten und Benützungskosten	1'200.00		1'200.00			
3431.50	Spesenentschädigungen			200.00			
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur			200.00			
3439.10	Ver- und Entsorgung	7'000.00		5'000.00		5'111.05	
3439.11	Ver- und Entsorgung Gasthaus Blume	55'000.00		32'500.00		29'274.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		1'999.30	
3439.31	Sachversicherungsprämien Restaurant Blume	4'800.00		4'800.00		4'571.50	
3439.40	Dienstleistungen Dritter Restaurant Blume	6'000.00		12'000.00		9'421.60	
3439.41	DL Dritter Finanzliegenschaften	1'000.00		1'000.00		68.50	
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			20'000.00		25'426.55	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					6'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal			24'700.00		24'200.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			11'200.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	14'700.00		21'500.00		36'284.75	
4430.01	Mietzinse		40'800.00		40'800.00		40'716.00
4430.02	Restaurant Blume Nettomietzins		12'000.00		24'400.00		92'179.35
4430.03	Pachtzinsen		600.00		600.00		569.50
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		12'400.00		12'400.00		11'228.30
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens		-36'000.00				18'194.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>36'000.00</i>			<i>18'194.25</i>	
4411.40	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV						18'194.25
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV		-36'000.00				

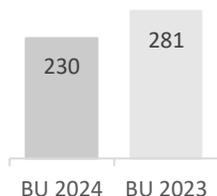
Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
969	Finanzvermögen, übriges	6'000.00		6'100.00		15'400.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'000.00</i>		<i>6'100.00</i>		<i>15'400.00</i>
9690	Finanzvermögen, übriges	6'000.00		6'100.00		15'400.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'000.00</i>		<i>6'100.00</i>		<i>15'400.00</i>
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					9'400.00	
3441.60	WB Mobilien FV (1086)	6'000.00				6'000.00	
3441.70	Wertberichtigung Mobilien FV (1087)			6'100.00			
97	Rückverteilungen		4'000.00		2'000.00		3'921.45
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>4'000.00</i>		<i>2'000.00</i>		<i>3'921.45</i>	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		4'000.00		2'000.00		3'921.45
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>4'000.00</i>		<i>2'000.00</i>		<i>3'921.45</i>	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		4'000.00		2'000.00		3'921.45
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>4'000.00</i>		<i>2'000.00</i>		<i>3'921.45</i>	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		4'000.00		2'000.00		3'921.45
99	Nicht aufgeteilte Posten	7'700.00	7'700.00	744'200.00	234'500.00	2'580'367.48	101'031.25
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>509'700.00</i>		<i>2'479'336.23</i>
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	7'700.00	7'700.00	234'500.00	234'500.00	101'031.25	101'031.25
	<i>Nettoergebnis</i>						
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	7'700.00	7'700.00	234'500.00	234'500.00	101'031.25	101'031.25
	<i>Nettoergebnis</i>						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren			500.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand (Fonds)			58'000.00		17'952.55	
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen			12'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			9'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			6'000.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager			11'500.00			
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	7'700.00		12'600.00		20'059.35	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			120'000.00		61'473.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne			4'900.00		1'545.75	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK				221'900.00		80'971.90
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und		7'700.00		12'600.00		20'059.35
999	Abschluss			509'700.00		2'479'336.23	
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>509'700.00</i>		<i>2'479'336.23</i>
9999	Abschluss			509'700.00		2'479'336.23	
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>509'700.00</i>		<i>2'479'336.23</i>
9000.00	Ertragsüberschuss			509'700.00		2'479'336.23	
	Gesamtergebnis	24'126'100.00	24'126'100.00	23'208'800.00	23'208'800.00	27'171'325.43	27'171'325.43
		24'126'100.00	24'126'100.00	23'208'800.00	23'208'800.00	27'171'325.43	27'171'325.43

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

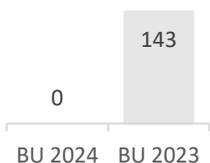


Allgemeine Verwaltung
 Kurz und bündig **Gesamtabweichung: -51'200**

Div. Erneuerungsprojekte betreffend Verwaltung und Verwaltungliegenschaften.

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	
0220.5200.00/INV00234	Neugestaltung Webauftritt Gemeinde	60'000	<i>Modernisierung und Anpassung des Webauftritts in technologischer und auch aus Benutzersicht an heutige Anforderungen.</i>
0290.5040.00/INV00046	Schliesssystem alle Liegenschaften	70'000	<i>Ersatz des Schliesssystems der Liegenschaften der Gemeinde, da verwendetes System vom Hersteller nicht mehr unterstützt wird. Projekt aufgeteilt auf Jahre 2023 bis 2025.</i>
0290.5040.00/INV00154	Restaurant und Saal Blume, Heizungsersatz	60'000	<i>Ersatz bestehender Ölheizung geplant, nach Möglichkeit durch Anschluss an geplanten Wärmeverbund Oberhof.</i>
0290.5040.00/INV00233	Ersatz Beleuchtung Gemeindesaal Blume	40'000	<i>Altershalber Ersatz der Beleuchtung des Gemeindesaals, da v.a. für die Steuerung keine Ersatzteile mehr erhältlich sind.</i>

1

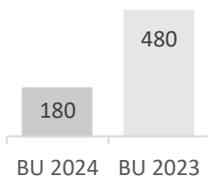


Öffentliche Ordnung und Sicherheit
 Kurz und bündig **Gesamtabweichung: -143'000**

Keine Investitionen in diesem Bereich geplant.

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	
-	-	0	<i>keine</i>

2

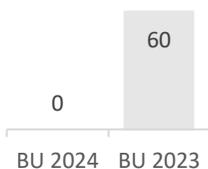


Bildung
Kurz und bündig **Gesamtabweichung: -300'000**

Periodischen Neubeschaffung von Informatikmittel für neue Klassenzüge sowie Erneuerungsprojekte im Bereich der Schulliegenschaften.

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	
2120.5060.00/INV00161	ICT Unterstufe für 2024	40'000	Beschaffung von EDV-Mitteln für Unter-/Mittelstufe.
2130.5060.00/INV00160	ICT Oberstufe für 2024	40'000	Beschaffung von EDV-Mitteln für Oberstufe.
2170.5040.00/INV00158	Kindergarten Oberhof, Heizungersatz	50'000	Ersatz bestehender Ölheizung geplant, nach Möglichkeit durch Anschluss an geplanten Wärmeverbund Oberhof.
2170.5040.00/INV00235	Kindergarten Gibswil, Ergänzung Spielplatz	50'000	Ergänzung des bestehenden Spielplatz beim Kiga Gibswil.

3

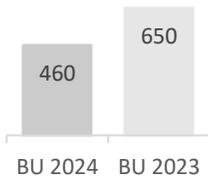


Kultur, Sport und Freizeit
Kurz und bündig **Gesamtabweichung: -60'000**

Keine Investitionen in diesem Bereich geplant.

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	
-	-	0	keine

4



Gesundheit
Kurz und bündig **Gesamtabweichung: -190'000**

Umsetzung des am 6. Juni 2023 beschlossenen Baus des Bettenlifts für das Altersheim Geeren sowie Ersatz der Heizung.

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	
4120.5040.00/INV00049	Bettenlift Haus Geeren	800'000	Anbau Bettenlift Haus Geeren, siehe Entscheid GV vom 06.06.2023.
4120.6379.00/INV00049	Bettenlift Haus Geeren	-390'000	Fondsentnahme zur Finanzierung Bettenlift.
4120.5040.00/INV00155	Altersheim Geeren, Heizungsersatz	50'000	Ersatz bestehender Ölheizung geplant, nach Möglichkeit durch Anschluss an geplanten Wärmeverbund Oberhof.

5

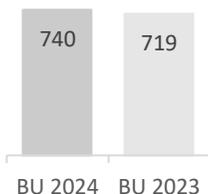


Soziale Sicherheit
Kurz und bündig **Gesamtabweichung: '**

Keine Investitionen in diesem Bereich geplant.

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	
-	-	0	keine

6

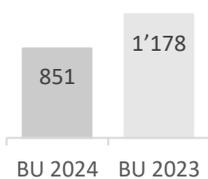


Verkehr und Nachrichtenübermittlung
Kurz und bündig **Gesamtabweichung: 20'800**

Div. Projektierungen als Vorbereitung für Sanierungsprojekte im Bereich Strassen, Sanierung der Hinterhörnlistrasse sowie behindertengerechter Umbau der Bushaltestellen beim Bahnhof Steg.

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	
6150.5010.00/INV00023	Sanierung Alte Fistelstrasse 374 Laufmeter (0-374)	25'000	<i>Projektierung für Sanierung Alte Fistelstrasse (Bestanteil Rahmenkredit Strassen), Bau voraussichtlich im Jahr 2025.</i>
6150.5010.00/INV00057	Sanierung Hinterhörnlistrasse 1580 Laufmeter (0-1580)	580'000	<i>Umsetzung der Sanierung der Hinterhörnlistrasse (Bestanteil Rahmenkredit Strassen).</i>
6150.5010.00/INV00065	Sanierung Leestrassse Laufmeter 0-970	25'000	<i>Projektierung für Sanierung Leestrassse (Bestanteil Rahmenkredit Strassen), Bau voraussichtlich im Jahr 2025.</i>
6150.5010.00/INV00236	Bushaltestelle Bahnhof Steg - Ausf.	80'000	<i>Behindertengerechter Umbau der Bushaltestellen beim Bahnhof Steg, Ausführung.</i>
6150.5010.00/INV00237	Ennerlenzen, Brücke über Töss (Neubau od. San.) - Proj.	30'000	<i>Projektierung für Sanierung Brücke Ennerlenzen, Realisierung an 2025.</i>

7



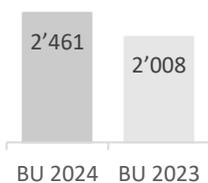
Umweltschutz und Raumordnung
Kurz und bündig **Gesamtabweichung: -327'000**

Div. Projektierungen als Vorbereitung für Sanierungsprojekte in den Bereichen Wasserversorgung sowie Abwasserentsorgung, sowie auch Umsetzung eininger Sanierungsprojekte. Im Bereich Gewässer Massnahmen gegen Hochwasser beim Nideltobelbach und Mehltoelbach. Ausserdem Budgetierung Zusatzkredit für Totalrevision BZO für erwaretet ausserordentlichen Aufwendungen.

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	
7101.5030.00/INV00074	Ringschluss Neuschwändi (30 Meter)	40'000	<i>Bestanteil Rahmenkredit Wasser.</i>
7101.5030.00/INV00076	Leitungersatz Tössstalstrasse Steg, Hydrant 32-43 - Proj.	40'000	<i>Projektierung Leitungersatz Tössstalstrasse Steg, Umsetzung ab dem Jahr 2025.</i>
7101.5030.00/INV00083	Anteil Neubau Gegenreservoir Geissrain (WV)	186'000	<i>Gemäss Angabe und Berechnung Gemeinde Bauma.</i>
7101.5030.00/INV00084	Ringschluss Rosenberg (55 Meter)	65'000	<i>Bestanteil Rahmenkredit Wasser.</i>
7101.5030.00/INV00085	Leitungserneuerung Pumpleitung und Steuerkabel Löcheren Ghogg - Proj.	35'000	<i>Projektierung Leitungserneuerung Löchern-Ghogg, Umsetzung ab dem Jahr 2025.</i>

7101.5030.00/INV00088	Leitungserneuerung Aeschgasse Hydrant 27 bis Aeschweg - Proj.	25'000	Projektierung Leitungserneuerung Aeschgasse, Umsetzung ab dem Jahr 2025.
7101.5030.00/INV00095	Reservoir Leeberg, Pumpe Aurüti	120'000	Notwendiger Ersatz der Pumpe.
7101.5030.00/INV00117	Stufen-Pumpwerk Löcheren, Fischenthal / Projekt/Ausführung Einbau Druckreduktion und	85'000	Bestandteil Rahmenkredit Wasser.
7101.5030.00/INV00133	Hinterhörli Frischwasser 2.Teil Hinten 650 Meter ab ehemalige KLARA	175'000	Bestandteil Rahmenkredit Wasser.
7101.6370.00/INV00238	Anschlussgebühren Wasserwerk 2024	-200'000	Geschätzter Betrag, Abhängig von Bautätigkeit.
7101.5030.00/INV00239	Vorderwarten bis Hinterstrahlegg, Leitungersatz - Proj.	20'000	Projektierung LeitungersatzVorderwarten bis Hinterstrahlegg, Umsetzung ab dem Jahr 2025.
7201.6370.00/INV00240	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung	-100'000	Geschätzter Betrag, Abhängig von Bautätigkeit.
7202.5030.00/INV00143	Breitenmatt Abwasserpumpwerk Sanierung	45'000	Sanierung des Abwasserpumpwerks Breitenmatt.
7202.5030.00/INV00175	Anbindung an Gesamtnetz Gebiet Fuchsloch (Abwasser)	50'000	Laufendes Projekt, Dauer der Umsetzung bis ca. im Jahr 2026.
7202.5030.00/INV00176	Entwässerungsplan GEP Fischenthal	50'000	Tranche für die Erarbeitung des GEP (Generelles Entwässerungsprojekt, Planungsgrundlage). Abschluss voraussichtlich im Jahr 2025.
7410.5020.00/INV00241	Nideltobelbach, Bahnlinie bis Töss, Hochwasserschutz - Proj.	25'000	Projektierngskredit für den Ausbau des Hochwasserschutz des Nideltobelbachs.
7410.5020.00/INV00242	Hochwassersch. Mehltoebelbach (bei Althörnlist. 20/22) - San. Eindolung - Ausf.	130'000	Ausführungskredit für die Sanierung der Eindolung des Mehltoebelbachs im Rahmen des Hochwasserschutzes.
7900.5290.00/INV00104	Totalrevision BZO	60'000	Zusatzkredit für notwendige zusätzliche Aufwendungen für die Totalrevision der BZO (Bau- und Zonenordnung).

8

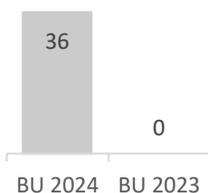


Volkswirtschaft
Kurz und bündig **Gesamtabweichung: 452'900**

Keine Investitionen in diesem Bereich geplant.

Konto	Bezeichnung	Budget 2024
-	-	0 keine

9



Finanzen und Steuern
Kurz und bündig **Gesamtabweichung: 36'000**

Heizungserneuerung Restaurant und Saal Blume, Anteil Finanzvermögen.

Konto	Bezeichnung	Budget 2024
9630.7040.00/INV00154	Restaurant und Saal Blume, Heizungsersatz	36'000 <i>Ersatz bestehender Ölheizung geplant, nach Möglichkeit durch Anschluss an geplanten Wärmeverbund Oberhof.</i>

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	230'000	0	281'200	0	104'256.66	0.00
	Nettoergebnis	0	230'000	0	281'200		104'256.66
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0	0	173'000	30'000	22'442.15	0.00
	Nettoergebnis	0	0	0	143'000		22'442.15
2	Bildung	180'000	0	480'000	0	84'565.30	731'547.65
	Nettoergebnis	0	180'000	0	480'000	646'982.35	
3	Kultur, Sport und Freizeit	0	0	60'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis	0	0	0	60'000		
4	Gesundheit	850'000	390'000	650'000	0	22'450.05	0.00
	Nettoergebnis	0	460'000	0	650'000		22'450.05
5	Soziale Sicherheit	0	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis	0	0	0	0		
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	740'000	0	736'000	16'800	596'302.35	79'140.00
	Nettoergebnis	0	740'000	0	719'200		517'162.35
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'151'000	300'000	1'524'000	346'000	1'554'627.96	404'575.22
	Nettoergebnis	0	851'000	0	1'178'000		1'150'052.74
8	Volkswirtschaft	0	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis	0	0	0	0		
Total Ausgaben / Einnahmen		3'151'000	690'000	3'904'200	392'800	2'384'644.47	1'215'262.87
Nettoinvestitionen			2'461'000		3'511'400		1'169'381.60
Total		3'151'000	3'151'000	3'904'200	3'904'200	2'384'644.47	2'384'644.47

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	230'000.00		281'200.00		104'256.66	
02	Allgemeine Dienste	230'000.00		281'200.00		104'256.66	
022	Allgemeine Dienste, übrige	60'000.00		56'200.00			
0220	Allgemeine Dienste, übriges	60'000.00		56'200.00			
INV00179	Abacus HR inklusive Zeiterfassung (Einmalkosten)			56'200.00			
5200.00	Software			56'200.00			
INV00234	Neugestaltung Webauftritt Gemeinde	60'000.00					
5200.00	Software	60'000.00					
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	170'000.00		225'000.00		104'256.66	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	170'000.00		225'000.00		104'256.66	
INV00046	Schliesssystem alle Liegenschaften	70'000.00		70'000.00		9'450.70	
5040.00	Hochbauten	70'000.00		70'000.00		9'450.70	
INV00127	Restaurant Blume, Sanierung Herren WC					16'909.55	
5040.00	Hochbauten					16'909.55	
INV00139	Elektronische Ortstafeln (3 Stück)			75'000.00			
5060.00	Mobilien			75'000.00			
INV00154	Restaurant und Saal Blume, Heizungersatz	60'000.00					
5040.00	Hochbauten	60'000.00					
INV00190	Einbau Küche Saal Blume					77'896.41	
5040.00	Hochbauten					77'896.41	
INV00191	Möbliering 1. OG, Gemeindehaus			80'000.00			
5060.00	Mobilien			80'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00233	Ersatz Beleuchtung Gemeindesaal Blume	40'000.00					
5040.00	Hochbauten	40'000.00					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT			173'000.00	30'000.00	22'442.15	
15	Feuerwehr			120'000.00	30'000.00		
150	Feuerwehr			120'000.00	30'000.00		
1500	Feuerwehr			120'000.00	30'000.00		
INV00138	Waschmaschine / Tumbler FW Depot Fischenthal			60'000.00			
5060.00	Mobilien			60'000.00			
INV00186	Einsatzbekleidung Feuerwehr (Jacken und Hosen, 60 AdF)			60'000.00	30'000.00		
5060.00	Mobilien			60'000.00			
6340.01	Investitionsbeiträge öffentliche Unternehmungen				30'000.00		
16	Verteidigung			53'000.00		22'442.15	
161	Militärische Verteidigung			53'000.00		22'442.15	
1610	Militärische Verteidigung			53'000.00		22'442.15	
INV00125	Schützenhaus Oberhof, Parkplatz			53'000.00			
5040.00	Hochbauten			53'000.00			
INV00126	Schützenhaus Oberhof, Sanierung WC Anlagen					22'442.15	
5040.00	Hochbauten					22'442.15	
2	BILDUNG	180'000.00		480'000.00		84'565.30	731'547.65
21	Obligatorische Schule	180'000.00		480'000.00		84'565.30	731'547.65
212	Primarstufe	40'000.00		35'000.00		16'513.55	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2120	Primarstufe	40'000.00		35'000.00		16'513.55	
INV00130	ICT Unterstufe für 2022					16'513.55	
5060.00	Mobilien					16'513.55	
INV00147	ICT Unterstufe für 2023			35'000.00			
5060.00	Mobilien			35'000.00			
INV00161	ICT Unterstufe für 2024	40'000.00					
5060.00	Mobilien	40'000.00					
213	Sekundarstufe	40'000.00		35'000.00		16'513.55	
2130	Sekundarstufe	40'000.00		35'000.00		16'513.55	
INV00129	ICT Oberstufe für 2022					16'513.55	
5060.00	Mobilien					16'513.55	
INV00146	ICT Oberstufe für 2023			35'000.00			
5060.00	Mobilien			35'000.00			
INV00160	ICT Oberstufe für 2024	40'000.00					
5060.00	Mobilien	40'000.00					
217	Schulliegenschaften	100'000.00		410'000.00		51'538.20	731'547.65
2170	Schulliegenschaften	100'000.00		410'000.00		51'538.20	731'547.65
INV00005	Kindergarten Gibswil Sanierung Pausenplatz			75'000.00			
5040.00	Hochbauten			75'000.00			
INV00047	Sanierung Holzsnitzelheizzentrale SH Burghalden					750.00	3'634.25
5040.00	Hochbauten					750.00	
6140.00	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Hochbauten						3'634.25

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00048	Schulraumoptimierung Schulhäuser - Vorprojekt			200'000.00		26'073.60	
5040.00	Hochbauten			200'000.00		26'073.60	
INV00124	Kiga Unteres Wiesli / Oberhof Umgestaltung Spielplatz neue Überdachung					24'714.60	
5040.00	Hochbauten					24'714.60	
INV00157	Sanierung Familientreffpunkt Oberhof			15'000.00			
5040.00	Hochbauten			15'000.00			
INV00158	Kindergarten Oberhof, Heizungsersatz	50'000.00					
5040.00	Hochbauten	50'000.00					
INV00201	Kindergarten unteres Wiesli, Sanierung Spielplatz			60'000.00			
5040.00	Hochbauten			60'000.00			
INV00202	Kindergarten Gibswil, Spielplatz			60'000.00			
5040.00	Hochbauten			60'000.00			
INV00203	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag						466'938.19
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV						466'938.19
INV00204	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag						58'822.74
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV						58'822.74
INV00205	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag						24'931.85
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV						24'931.85
INV00206	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag						40'593.51
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV						40'593.51

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00207	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag						2'534.61
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV						2'534.61
INV00208	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag						33'864.27
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV						33'864.27
INV00209	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag						15'477.72
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV						15'477.72
INV00210	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag						12'419.97
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV						12'419.97
INV00211	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag						6'106.01
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV						6'106.01
INV00212	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag						16'772.38
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV						16'772.38
INV00213	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag						3'043.10
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV						3'043.10
INV00214	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag						2'086.84
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV						2'086.84
INV00224	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag						44'322.21
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV						44'322.21

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00235	Kindergarten Gibswil, Ergänzung Spielplatz	50'000.00					
5040.00	Hochbauten	50'000.00					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT			60'000.00			
34	Sport und Freizeit			60'000.00			
342	Freizeit			60'000.00			
3420	Freizeit			60'000.00			
INV00193	Mobiler Pump Track			60'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			60'000.00			
4	GESUNDHEIT	850'000.00	390'000.00	650'000.00		22'450.05	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	850'000.00	390'000.00	650'000.00		22'450.05	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	850'000.00	390'000.00	650'000.00		22'450.05	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	850'000.00	390'000.00	650'000.00		22'450.05	
INV00049	Bettenlift Haus Geeren	800'000.00	390'000.00	650'000.00		22'450.05	
5040.00	Hochbauten	800'000.00		650'000.00		22'450.05	
6379.00	Entnahmen aus Fonds		390'000.00				
INV00155	Altersheim Geeren, Heizungsersatz	50'000.00					
5040.00	Hochbauten	50'000.00					
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	740'000.00		736'000.00	16'800.00	596'302.35	79'140.00
61	Strassenverkehr	740'000.00		736'000.00	16'800.00	596'302.35	79'140.00
615	Gemeindestrassen	740'000.00		736'000.00	16'800.00	596'302.35	79'140.00
6150	Gemeindestrassen	740'000.00		736'000.00	16'800.00	596'302.35	79'140.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00023	Sanierung Alte Fistelstrasse 374 Laufmeter (0-374)	25'000.00					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	25'000.00					
INV00039	Grosseggstrasse Sanierung					241'148.05	45'000.00
5010.00	Strassen und Verkehrswege					241'148.05	
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						45'000.00
INV00057	Sanierung Hinterhörnlistrasse 1580 Laufmeter (0-1580)	580'000.00		408'000.00			
5010.00	Strassen und Verkehrswege	580'000.00		408'000.00			
INV00059	Sanierung Langwislistrasse 1413 Laufmeter (0-1413)					324'280.10	34'140.00
5010.00	Strassen und Verkehrswege					324'280.10	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						34'140.00
INV00061	Sanierung Steinstrasse 255 Laufmeter (315-570)					7'023.40	
5010.00	Strassen und Verkehrswege					7'023.40	
INV00062	Sanierung Moosstrasse 150 Laufmeter (0-150)					8'340.85	
5010.00	Strassen und Verkehrswege					8'340.85	
INV00065	Sanierung Leestrasse Laufmeter 0-970	25'000.00					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	25'000.00					
INV00070	Sanierung Oberbodenstrasse 117 Laufmeter (110-227)			35'000.00		6'230.40	
5010.00	Strassen und Verkehrswege			35'000.00		6'230.40	
INV00121	Sanierung Stopweg 70 Meter (0-70) (wird nicht ausgeführt)			75'000.00			
5010.00	Strassen und Verkehrswege			75'000.00			
INV00122	Sanierung Lenzenstrasse 180 Meter (0-180)			130'000.00			
5010.00	Strassen und Verkehrswege			130'000.00			
INV00188	Schwarzengrundstrasse Böschung			10'000.00			
5010.00	Strassen und Verkehrswege			10'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00189	Waldbergstrasse, Böschungssicherung und Sanierung instabile Wendeplatte			48'000.00	16'800.00		
5010.00	Strassen und Verkehrswege			48'000.00			
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund				16'800.00		
INV00196	Bushaltestelle Bahnhof Steg - Proj.			20'000.00		2'741.60	
5010.00	Strassen und Verkehrswege			20'000.00		2'741.60	
INV00197	Tempo 30 Zone, Gibswil			10'000.00		6'537.95	
5010.00	Strassen und Verkehrswege			10'000.00		6'537.95	
INV00236	Bushaltestelle Bahnhof Steg - Ausf.	80'000.00					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	80'000.00					
INV00237	Ennerlenzen, Brücke über Töss (Neubau od. San.) - Proj.	30'000.00					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	30'000.00					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'151'000.00	300'000.00	1'524'000.00	346'000.00	1'554'627.96	404'575.22
71	Wasserversorgung	791'000.00	200'000.00	754'000.00	200'000.00	432'953.24	220'964.22
710	Wasserversorgung	791'000.00	200'000.00	754'000.00	200'000.00	432'953.24	220'964.22
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	791'000.00	200'000.00	754'000.00	200'000.00	432'953.24	220'964.22
INV00071	Reservoir Moos Neubau			40'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			40'000.00			
INV00072	Leitungsersatz Gebiet Oberboden (240m)					190'738.71	
5030.00	Übrige Tiefbauten					190'738.71	
INV00073	Leitungsersatz Versorgung, Strahlegg-Schulhaus-Bärloch					17'866.06	
5030.00	Übrige Tiefbauten					17'866.06	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00074	Ringschluss Neuschwändi (30 Meter)	40'000.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten	40'000.00					
INV00075	Infrastrukturleitung Ohrüti Burri					41'799.73	
5030.00	Übrige Tiefbauten					41'799.73	
INV00076	Leitungersatz Tösstalstrasse Steg, Hydrant 32-43 - Proj.	40'000.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten	40'000.00					
INV00081	Leitungersatz Moosstrasse Gibswil, (41 Meter), Ghöchstr. bis Hydrant Nr. 215					50'722.56	
5030.00	Übrige Tiefbauten					50'722.56	
INV00082	Steuerkabel, Glasfaser Pumpwerk Burri Ohrüti 1500m			30'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			30'000.00			
INV00083	Anteil Neubau Gegenreservoir Geissrain (WV Allmann), Bäretswil, Anteil 23.8%	186'000.00		263'000.00		7'122.98	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	186'000.00		263'000.00		7'122.98	
INV00084	Ringschluss Rosenberg (55 Meter)	65'000.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten	65'000.00					
INV00085	Leitungserneuerung Pumpleitung und Steuerkabel Löcheren Ghogg - Proj.	35'000.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten	35'000.00					
INV00088	Leitungserneuerung Aeschgasse Hydrant 27 bis Aeschweg - Proj.	25'000.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten	25'000.00					
INV00095	Reservoir Leeberg, Pumpe Aurüti	120'000.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten	120'000.00					
INV00109	Erschliessung Frischwasserleitung Hinterhörli Teil 1					95'729.38	24'750.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.00	Übrige Tiefbauten					95'729.38	
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen						24'750.00
INV00117	Stufen-Pumpwerk Löcheren, Fischenthal / Projekt/Ausführung Einbau Druckreduktion und Löschklappe	85'000.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten	85'000.00					
INV00133	Hinterhörnli Frischwasser 2.Teil Hinten 650 Meter ab ehemalige KLARA	175'000.00		160'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten	175'000.00		160'000.00			
INV00141	Anschlussgebühren Wasserwerk 2022						196'214.22
6370.00	Anschlussgebühren						196'214.22
INV00152	Anschlussgebühren Wasserwerk 2023				200'000.00		
6370.00	Anschlussgebühren				200'000.00		
INV00153	Versorgung Gibswil (Wasser)			94'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			94'000.00			
INV00180	Ersatz Leitung Stopweg, 70m			40'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			40'000.00			
INV00187	Fistel, Langwisli Leitungen					28'973.82	
5030.00	Übrige Tiefbauten					28'973.82	
INV00192	Anteil Neubau Gegenreservoir Geissrain (VW Allmann) Bäretswil; Leitwarte Wasserversorgung, Update			7'000.00			
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			7'000.00			
INV00198	Trübungs-Überwachungsanlage Schmittbach			30'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			30'000.00			
INV00199	Trübungs-Überwachungsanlage Burri			50'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			50'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00200	Notstromaggregat			40'000.00			
5060.00	Mobilien			40'000.00			
INV00238	Anschlussgebühren Wasserwerk 2024		200'000.00				
6370.00	Anschlussgebühren		200'000.00				
INV00239	Vorderwarten bis Hinterstrahlegg, Leitungersatz - Proj.	20'000.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten	20'000.00					
72	Abwasserbeseitigung	145'000.00	100'000.00	725'000.00	100'000.00	557'163.92	71'994.75
720	Abwasserbeseitigung	145'000.00	100'000.00	725'000.00	100'000.00	557'163.92	71'994.75
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)		100'000.00	250'000.00	100'000.00	541'544.56	71'994.75
INV00018	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung bis 2021						-23'923.24
6370.00	Anschlussgebühren						-23'923.24
INV00036	Abwasseranschluss Strahlegg-Ohrüti					-7'822.19	
5030.00	Übrige Tiefbauten					-7'822.19	
INV00052	Neubau Abwasseranschluss Tössscheidistrasse, Etappe 2 Ausführung Horizontalstrecke					164'212.20	
5030.00	Übrige Tiefbauten					164'212.20	
INV00053	Neubau Abwasseranschluss Tössscheidistrasse, Etappe 3 Ausführung Vertikalstrecke			20'000.00		163'372.38	
5030.00	Übrige Tiefbauten			20'000.00		120'804.60	
5040.00	Hochbauten					42'567.78	
INV00055	Sanierung Abwasserpumpwerk Finsternau					35'904.97	
5030.00	Übrige Tiefbauten					2'917.74	
5040.00	Hochbauten					32'987.23	
INV00056	Sanierung Abwasserpumpwerk Vorderbrütten			60'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.00	Übrige Tiefbauten			60'000.00			
INV00077	Rückbau ARA Lipperschwendi			10'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			10'000.00			
INV00108	Neubau Abwasseranschluss ab Lieg. Egg 1 nach Breitenweg, Anschluss an Hörnlileitung					185'877.20	50'250.00
5030.00	Übrige Tiefbauten					163'533.84	
5040.00	Hochbauten					22'343.36	
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen						50'250.00
INV00120	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung 2022						21'744.75
6370.00	Anschlussgebühren						21'744.75
INV00131	Hinterhörnli Abwasser Teil Hinten 475 Meter ab ehemalige KLARA			160'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			160'000.00			
INV00182	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung 2023				100'000.00		
6370.00	Anschlussgebühren				100'000.00		
INV00195	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung 2021						23'923.24
6370.00	Anschlussgebühren						23'923.24
INV00240	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung 2024		100'000.00				
6370.00	Anschlussgebühren		100'000.00				
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	145'000.00		475'000.00		15'619.36	
INV00143	Breitenmatt Abwasserpumpwerk Sanierung	45'000.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten	45'000.00					
INV00144	Vorderfuchsloch Abwasserpumpwerk Sanierung			45'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			45'000.00			
INV00145	Fuchsloch KLARA Sanierung			70'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.00	Übrige Tiefbauten			70'000.00			
INV00175	Anbindung an Gesamtnetz Gebiet Fuchsloch (Abwasser)	50'000.00		300'000.00		10'879.85	
5030.00	Übrige Tiefbauten	50'000.00		300'000.00		10'879.85	
INV00176	Entwässerungsplan GEP Fischenthal	50'000.00		60'000.00		4'739.51	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	50'000.00		60'000.00		4'739.51	
74	Verbauungen	155'000.00			46'000.00	23'007.10	111'616.25
741	Gewässerverbauungen	155'000.00			46'000.00	23'007.10	111'616.25
7410	Gewässerverbauungen	155'000.00			46'000.00	23'007.10	111'616.25
INV00016	Hochwasserschutz Unwetter 2016-2019						59'013.25
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						60'504.00
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						-1'490.75
INV00079	Hochwassersch. Mehltoibelbach (bei Althörnlist. 20/22) - San. Eindolung - Proj.					1'447.65	
5020.00	Wasserbau					1'447.65	
INV00110	Hochwasser 2021				46'000.00	21'559.45	
5020.00	Wasserbau					21'559.45	
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund				46'000.00		
INV00225	Wasserbauprojekte 2008-2019						52'603.00
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						52'603.00
INV00241	Nideltobelbach, Bahnlinie bis Töss, Hochwasserschutz - Proj.	25'000.00					
5020.00	Wasserbau	25'000.00					
INV00242	Hochwassersch. Mehltoibelbach (bei Althörnlist. 20/22) - San. Eindolung - Ausf.	130'000.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5020.00	Wasserbau	130'000.00					
77	Übriger Umweltschutz					451'560.25	
771	Friedhof und Bestattung					451'560.25	
7710	Friedhof und Bestattung					451'560.25	
INV00028	Aufbahungshalle Friedhof Sanierung					378'488.60	
5040.00	Hochbauten					378'488.60	
INV00116	Gemeinschaftsgrab Nr. 2					73'071.65	
5030.00	Übrige Tiefbauten					73'071.65	
79	Raumordnung	60'000.00		45'000.00		89'943.45	
790	Raumordnung	60'000.00		45'000.00		89'943.45	
7900	Raumordnung	60'000.00		45'000.00		89'943.45	
INV00104	Totalrevision BZO	60'000.00		45'000.00		89'943.45	
5290.00	Planungskosten QP, BZO usw.	60'000.00		45'000.00		89'943.45	
		3'151'000.00	690'000.00	3'904'200.00	392'800.00	2'384'644.47	1'215'262.87
	Nettoinvestition		2'461'000.00		3'511'400.00		1'169'381.60
		3'151'000.00	3'151'000.00	3'904'200.00	3'904'200.00	2'384'644.47	2'384'644.47

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	36'000	0	0	0	79'370.15	328'000.00
Nettoergebnis	0	36'000	0	0	248'629.85	
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0	0	0	0	727'913.40	727'913.40
Nettoergebnis	0	0	0	0		
Total Ausgaben / Einnahmen	36'000	0	0	0	807'283.55	1'055'913.40
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0	36'000	0	0	248'629.85	
Total	36'000	36'000	0	0	1'055'913.40	1'055'913.40

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	36'000.00				807'283.55	1'055'913.40
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	36'000.00				807'283.55	1'055'913.40
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	36'000.00				79'370.15	328'000.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	36'000.00				79'370.15	328'000.00
INV00127	Restaurant Blume, Sanierung Herren WC					25'364.40	
7040.00	Investitionen in Gebäude					25'364.40	
INV00135	Verkauf Flarzhäuser					54'005.75	328'000.00
7240.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden					17'905.75	
7740.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die ER					36'100.00	
8040.00	Verkauf von Gebäuden						328'000.00
INV00154	Restaurant und Saal Blume, Heizungersatz	36'000.00					
7040.00	Investitionen in Gebäude	36'000.00					
969	Finanzvermögen, übriges					727'913.40	727'913.40
9690	Finanzvermögen, übriges					727'913.40	727'913.40
INV00203	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag					466'938.19	466'938.19
7540.00	Übertragung vom VV ins Finanzvermögen					466'938.19	
8040.00	Verkauf von Gebäuden						466'938.19
INV00204	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag					58'822.74	58'822.74
7540.00	Übertragung vom VV ins Finanzvermögen					58'822.74	
8040.00	Verkauf von Gebäuden						58'822.74
INV00205	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag					24'931.85	24'931.85

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7540.00	Übertragung vom VV ins Finanzvermögen					24'931.85	
8040.00	Verkauf von Gebäuden						24'931.85
INV00206	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag					40'593.51	40'593.51
7540.00	Übertragung vom VV ins Finanzvermögen					40'593.51	
8040.00	Verkauf von Gebäuden						40'593.51
INV00207	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag					2'534.61	2'534.61
7540.00	Übertragung vom VV ins Finanzvermögen					2'534.61	
8040.00	Verkauf von Gebäuden						2'534.61
INV00208	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag					33'864.27	33'864.27
7540.00	Übertragung vom VV ins Finanzvermögen					33'864.27	
8040.00	Verkauf von Gebäuden						33'864.27
INV00209	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag					15'477.72	15'477.72
7540.00	Übertragung vom VV ins Finanzvermögen					15'477.72	
8040.00	Verkauf von Gebäuden						15'477.72
INV00210	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag					12'419.97	12'419.97
7540.00	Übertragung vom VV ins Finanzvermögen					12'419.97	
8040.00	Verkauf von Gebäuden						12'419.97
INV00211	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag					6'106.01	6'106.01
7540.00	Übertragung vom VV ins Finanzvermögen					6'106.01	
8040.00	Verkauf von Gebäuden						6'106.01
INV00212	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag					16'772.38	16'772.38
7540.00	Übertragung vom VV ins Finanzvermögen					16'772.38	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8040.00	Verkauf von Gebäuden						16'772.38
INV00213	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag					3'043.10	3'043.10
7540.00	Übertragung vom VV ins Finanzvermögen					3'043.10	
8040.00	Verkauf von Gebäuden						3'043.10
INV00214	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag					2'086.84	2'086.84
7540.00	Übertragung vom VV ins Finanzvermögen					2'086.84	
8040.00	Verkauf von Gebäuden						2'086.84
INV00224	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag					44'322.21	44'322.21
7540.00	Übertragung vom VV ins Finanzvermögen					44'322.21	
8040.00	Verkauf von Gebäuden						44'322.21
	Nettoinvestition	36'000.00	36'000.00			807'283.55	1'055'913.40
						248'629.85	
		36'000.00	36'000.00			1'055'913.40	1'055'913.40

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
0120	Exekutive	3320.90	28'900	29'000	28'866.57
0220	Allgemeine Dienste, übriges	3320.00	16'000	11'300	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	3300.40	32'700	27'500	28'129.29
		3300.60	23'500	23'500	
1400	Allgemeines Rechtswesen	3320.90	20'000	20'100	19'988.48
1500	Feuerwehr	3300.40	2'400	12'900	12'875.63
		3300.60	7'500	15'100	1'504.05
1610	Militärische Verteidigung	3300.40	5'100	5'200	3'614.70
1620	Zivilschutz	3300.40	1'200	1'200	1'161.08
		3660.20	1'000	1'100	1'008.33
2120	Primarstufe	3300.60	30'500	28'000	10'941.58
2130	Sekundarstufe	3300.60	31'200	28'600	11'585.13
2170	Schulliegenschaften	3300.40	195'500	190'200	179'155.82
		3300.60	400	4'600	4'540.22
		3660.20	400	200	373.26
2192	Volksschule Sonstiges	3300.60	7'100	7'100	7'077.36
3410	Sport	3300.40	79'200	79'500	79'242.04
3420	Freizeit	3300.30		6'000	
		3300.60	6'000		
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3300.40	71'500	91'200	58'453.74
5730	Asylwesen	3300.40	25'300	25'400	25'262.42
6150	Gemeindestrassen	3300.10	247'500	225'400	133'966.08
		3300.60	20'000	20'100	20'016.99
7100	Wasserversorgung (allgemein)	3660.20	500	500	476.84
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.30	94'000	74'200	78'780.90
		3300.60	7'700	6'800	2'710.37
		3320.90		4'000	3'903.61
		3660.20	300	500	183.77
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	3660.50	3'400	3'500	3'421.18
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.30	14'400	30'700	-4'384.42

		3300.40	2'000		659.74
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	3300.30	13'000	16'100	6'735.01
7410	Gewässerverbauungen	3300.20	9'900	9'700	8'304.28
7710	Friedhof und Bestattung	3300.30	16'900	16'800	14'448.66
		3300.40	11'500	10'100	
7900	Raumordnung	3320.90	20'500	200	
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	3660.50	62'100	67'700	67'420.19
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.40	1'100	1'200	1'136.57
		3300.50	1'100	1'100	1'052.89
Total			1'111'300	1'096'300	812'612.36
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	1'043'600	1'022'800	739'728.79
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0	0	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0	0	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	67'700	73'500	72'883.57
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			1'111'300	1'096'300	812'612.36

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		
Anzahl Einwohner	2'680	2'683	2'598		
Steuerfuss	124%	124%	124%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	1'765	1'675	1'738		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	72%	43%	331%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	-0.24%	0.19%	0.40%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	n/a	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-3'341	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung