



## **Politische Gemeinde 8197 Rafz**

# **Budget 2024**

|                                              |                  |
|----------------------------------------------|------------------|
| Ablieferung an Gemeinderat                   | 16. August 2023  |
| Abnahmebeschluss Gemeinderat                 | 3. Oktober 2023  |
| Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission   | 6. Oktober 2023  |
| Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission | 31. Oktober 2023 |
| Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung         | offen            |
| Veröffentlichung                             | offen            |

## Inhaltsverzeichnis

|                                                                   | Seite |
|-------------------------------------------------------------------|-------|
| <b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>                            |       |
| 1 Bericht des Gemeinderats                                        | 4     |
| 2 Anträge und Beschlüsse                                          | 8     |
| <b>Budget</b>                                                     |       |
| 3 Steuerertrag und Steuerfuss                                     | 12    |
| 4 Finanzierung                                                    | 13    |
| 5 Haushaltsgleichgewicht                                          | 15    |
| 6 Erfolgsrechnung                                                 | 17    |
| 7 Investitionsrechnungen                                          | 18    |
| <b>Budget - Details</b>                                           |       |
| 8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung                               | 21    |
| 9 Erfolgsrechnung                                                 | 36    |
| 10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen                    | 88    |
| 11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen                       | 92    |
| 12 Investitionsrechnung Finanzvermögen                            | 102   |
| <b>Anhang zum Budget</b>                                          |       |
| 13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens | 105   |
| 14 Finanzkennzahlen                                               | 111   |

### Kontakt

Gemeindeverwaltung Rafz

Dorfstrasse 7

8197 Rafz

Finanzvorstand: Roman Neukom

Leiter/in Finanzen: Regula Gisler  
 Telefon 044 879 77 50  
 E-Mail [regula.gisler@rafz.ch](mailto:regula.gisler@rafz.ch)

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## **Bericht zum Budget 2024 der Politischen Gemeinde Rafz**

### **Ausgangslage**

Nach Art. 16 Ziff. 1 und 2 der Gemeindeordnung ist die Gemeindeversammlung für die Festsetzung des Budgets und des Steuereffusses zuständig.

Der Budgetentwurf 2024 liegt zur Genehmigung durch die Gemeindeversammlung vom 27. November 2023 vor.

### **Erfolgsrechnung**

Das Rechnungsjahr 2023 zeigt per Ende Juli 2023 einen mutmasslichen Ertragsüberschuss von rund 1,9 Mio. Franken (Budget 2023: Ertragsüberschuss Fr. 277'600.--) und ist somit rund 1,6 Mio. Franken besser als budgetiert, was insbesondere an mutmasslich höheren Grundstückgewinnsteuern von rund 1,8 Mio. Franken liegt. Die Erträge sind im Budget 2024 mit Fr. 31'448'600.-- gegenüber dem Budget 2023 mit Fr. 33'645'200.-- um Fr. 2'196'600.-- tiefer, wobei Fr. 2'259'000.-- im Jahr 2023 auf den Buchgewinn aus dem Verkauf der Netzwerke und die Auflösung der Spezialfinanzierung entfallen. Der 100-prozentige Steuerertrag wurde von Fr. 10'600'000.-- im Budget 2023 auf Fr. 10'900'000.-- für 2024 angehoben. Der Aufwand ist von Fr. 33'367'600.-- im Budget 2023 auf Fr. 31'358'500.-- um Fr. 2'009'100.-- für 2024 gesunken, wovon wiederum 2,5 Mio. Franken ausserordentlicher Aufwand für die Einlage in die finanzpolitische Reserve aus dem Verkauf der Netzwerke im Jahr 2023 entfallen. Der budgetierte Ertragsüberschuss für 2024 reduziert sich von Fr. 277'600.-- für 2023 auf Fr. 90'100.--. Dank hoher Grundstückgewinnsteuern kann ein kleiner Ertragsüberschuss budgetiert werden. Aufgrund des positiven Resultats kann kein Betrag aus der neu gebildeten finanzpolitischen Reserve entnommen werden.

Die Budgetabweichungen 2024 gegenüber 2023 der einzelnen Aufgabenbereiche können wie folgt zusammengefasst werden:

#### *0 Allgemeine Verwaltung*

Der Nettoaufwand liegt Fr. 261'800.-- über dem Vorjahresbudget. Dies liegt vor allem an den höheren Personalkosten, insbesondere erfolgt keine Aktivierung mehr von Eigenleistungen des Bauherrenvertreters, weil die Betreuung der Investitionsprojekte durch Dritte erledigt wird. Die neu gegründete interkommunale Anstalt Forstbetrieb Rafzerfeld leistet Entschädigungen für Verwaltungsarbeiten. Im Gegenzug werden weniger Personalkosten im Steuerhaushalt intern umgelegt. Es sind vermehrt bauliche Unterhaltmassnahmen in Verwaltungsliegenschaften notwendig.

#### *1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit*

Der Nettoaufwand liegt Fr. 26'400.-- über dem Vorjahresbudget. Es sind höhere Kostenbeiträge an das Betreibungsamt und an die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde sowie Berufsbeistandschaften zu leisten.

#### *2 Bildung*

Der Nettoaufwand liegt Fr. 608'100.-- über dem Vorjahresbudget. Es ist vor allem mit höheren Personalkosten zu rechnen. Einerseits ist im Vorjahresbudget die Teuerungszulage nur teilweise und der vorgegebene Klassenwechsel der Kindergarten-Lehrpersonen nicht enthalten und andererseits wird für 2024 wiederum mit einer Teuerungszulage von 2,2 % kalkuliert.

Zudem werden mehr Klassenassistenzen und Lehrpersonen in der integrierten Sonderschulung eingesetzt. Es sind eine zusätzliche Klasse sowie höhere Pensen für Logopädie, Deutsch als Zweitsprache (DaZ) und Heilpädagogik auf der Primarstufe berücksichtigt. In der Sekundarstufe sind ebenfalls höhere Pensen und Einstufungen eingestellt. Bei den Schulliegenschaften sind geringere Abschreibungen durch späteren Nutzungsbeginn zu erwarten und wenige einmalige bauliche Unterhaltskosten durch bevorstehende Sanierungen. Rege Nutzung der Tagesbetreuung, wofür zusätzliches Betreuungspersonal angestellt werden muss. Weniger Schülerkurse und Anschaffungen, dafür Mehraufwand für Sonderschulen und entsprechende Transportkosten.

### *3 Kultur, Sport und Freizeit*

Der Nettoaufwand liegt Fr. 32'900.-- über dem Vorjahresbudget. Es sind einmalige bauliche Unterhaltskosten im Ortsmuseum, in der Saalsporthalle und im Freibad notwendig. Am tieferen Defizit des Freibades beteiligt sich neben der Gemeinde Wil auch die Gemeinde Wasterkingen.

### *4 Gesundheit*

Der Nettoaufwand liegt Fr. 200'400.-- über dem Vorjahresbudget. Massive Zunahme der Pflegefinanzierungsbeiträge an Alters- und Pflegeheime von insgesamt Fr. 187'000.-- sowie Spitex-Organisationen.

### *5 Soziale Sicherheit*

Der Nettoaufwand liegt Fr. 95'600.-- unter dem Vorjahresbudget. Weiterhin starke Zunahme der Ergänzungsleistungen, insbesondere zu IV-Renten, welche aber zu 70 % subventioniert werden. Mehr Fälle und auch Zunahme der an die ausführende Stelle SVA zu leistenden Entschädigungen. Höhere Beiträge gemäss neuem Kinder- und Jugendhilfegesetz für Heimplatzierungen und sozialpädagogische Familienarbeit. Zurzeit weniger Beiträge in der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe, aber weitere Zunahme der Unterstützungsbeiträge im Asylwesen. Für die Unterbringung muss Wohnraum zugemietet werden, woran Bund und Kanton pauschale Beiträge leisten, ebenso an die Gesundheitskosten. Zunahme Verwaltungsaufwand im Asylwesen.

### *6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung*

Der Nettoaufwand liegt Fr. 2'327'800.-- über dem Vorjahresbudget, welches durch die Veräusserung des Netzwerkes einen Ertragsüberschuss von Fr. 2'319'500.-- auswies. Höherer Personalaufwand für die Nachfolgeregelung im Werkbetrieb sowie höhere Strompreise. Im Gegenzug weniger Belagsreparaturen und Mehreinnahmen aus dem Strassenfonds.

### *7 Umweltschutz und Raumordnung*

Der Nettoaufwand liegt Fr. 21'400.-- unter dem Vorjahresbudget. Es sind keine ausserordentlichen Aufwendungen im Steuerhaushalt geplant. Die Gebührenbetriebe werden über die Spezialfinanzierungen ausgeglichen. Nach der geplanten Gebührenerhöhung im Wasser resultiert trotz höheren Beiträgen an den Zweckverband und den gestiegenen Zinsen ein Ertragsüberschuss von Fr. 145'200.--. In der Abwasserbeseitigung resultiert auch mit der letztjährigen Gebührenerhöhung ein Aufwandüberschuss von Fr. 211'500.--, was auf höhere Unterhaltskosten des Leitungsnetzes und Ingenieurleistungen zurückzuführen ist. Die letztjährige Wiedereinführung der Grundgebühren im Abfallwesen hat zu einer Entlastung beigetragen, es resultiert aber trotzdem eine Entnahme aus der Spezialfinanzierung von Fr. 62'900.--.

## 8 Volkswirtschaft

Der Nettoertrag liegt Fr. 280'000.-- über dem Vorjahresbudget. Dies liegt insbesondere am erwarteten höheren Gewinnanteil der ZKB. Zudem wird der Forstbetrieb per 1. Januar 2024 in eine interkommunale Anstalt ausgelagert und es sind nur noch die hoheitlichen Aufgaben und weiterhin gewünschte Zusatzaufgaben sowie der periodische Unterhalt der Forststrassen zu übernehmen.

## 9 Finanzen und Steuern

Der Nettoertrag liegt Fr. 2'872'900.-- über dem Vorjahresbudget ohne Berücksichtigung des Ertragsüberschusses von Fr. 90'100.--. Werden die ausserordentlichen Aufwendungen des Vorjahrs aus dem Verkauf des Netzwerkes abgezogen, liegt noch eine Verbesserung von Fr. 272'900.-- vor. Es wird trotz der getrüben Wirtschaftsaussichten mit weiterhin steigenden Steuererträgen gerechnet. Die Schätzung des 100-prozentigen Steuerertrages des laufenden Jahres 2023 wird von 10,6 auf 10,9 Mio. Franken angehoben, ebenso werden die Erträge aus den früheren Jahren und aus Quellensteuern moderat erhöht. Bei gleichbleibendem Steuerfuss wird mit Mehrerträgen der ordentlichen Steuern von Fr. 323'800.-- gerechnet. Bei den Grundstückgewinnsteuern wird durch zu erwartende Veranlagungen ein Mehrertrag von Fr. 300'000.-- budgetiert, total 1,8 Mio. Franken. Der Ressourcenausgleich ist durch die um 5,3 % höhere Steuerkraft 2022 von Rafz um Fr. 341'500.-- geringer, weil das kantonale Mittel lediglich um 1,8 % zugenommen hat. Weiterhin hoher Liquiditätsbedarf durch das enorme Investitionsvolumen. Das höhere Zinsniveau zeigt sich auch im Anstieg des internen Zinssatzes von 1,04 auf 1,9 %. Aus der Übertragung der bereits abgeschriebenen Forstfahrzeuge an die interkommunale Anstalt Forstbetrieb Rafzerfeld resultiert ein Buchgewinn von Fr. 110'000.--.

## Investitionsrechnung

Es ist weiterhin mit hohen Investitionen zu rechnen. Für 2024 wird mit Nettoinvestitionen von Fr. 10'999'000.-- gerechnet. Diese sind nochmals höher als 2023, wo Nettoinvestitionen von Fr. 5'075'000.-- budgetiert sind und welche aktuell noch leicht höher liegen werden. In den Folgejahren 2025 bis 2027 werden nochmals rund 23,4 Mio. Franken investiert, wobei im Jahr 2025 ein sehr hohes Volumen von rund 12,1 Mio. Franken geplant ist. In der Finanzplanungsperiode 2023 bis 2027 sind Nettoinvestitionen von rund 39,7 Mio. Franken geplant, wovon 34,5 Mio. Franken steuerfinanziert sind. Durch die Veräusserung des Netzwerkes und die vermögensfähigen Zweckverbände sind in den Gebührenbetrieben relativ tiefe Nettoinvestitionen von 5,2 Mio. Franken vorgesehen.

Die Übersicht über die funktionale Gliederung ist im Anhang ersichtlich. 2024 sind die nachstehenden grossen Investitionsvorhaben vorgesehen:

| Konto        | Bezeichnung                                            | Betrag Fr.  |
|--------------|--------------------------------------------------------|-------------|
| 2170.5040.25 | SH Schalmenacker, Lehrschwimmbecken, Ausführung        | 2'500'000   |
| 2170.6320.00 | SH Schalmenacker, Beiträge SUR Lehrschwimmbecken       | - 1'000'000 |
| 2170.5040.26 | SH Schalmenacker, Neubau Trakt D                       | 1'500'000   |
| 2170.5040.24 | SH Schalmenacker, Ergänzungsbau Schalmenacker          | 600'000     |
| 2170.6320.01 | SH Schalmenacker, Beiträge SUR Ergänzungsbau           | -100'000    |
| 2170.5040.23 | SH Götze, Sanierung Restrukturierung Schulanlage Götze | 500'000     |
| 2170.5040.27 | SH Götze, Aussensanierung Schulanlage Götze            | 2'500'000   |
| 6150.5010.29 | Märktgass/Hegi, Belagssanierung und Beleuchtung        | 1'030'000   |
| 7101.5030.29 | Märktgass, Ersatz Wasserleitung                        | 380'000     |
| 7201.5030.22 | Märktgass, Ersatz Abwasserleitung                      | 531'000     |

Beim Verwaltungsvermögen handelt es sich um getätigte Investitionen, die nach gesetzlichen Vorgaben abgeschrieben werden müssen. Mit diesen Abschreibungen werden die bereits ausgegebenen Geldmittel für Investitionen nachträglich refinanziert. Sie werden linear, über die Nutzungsdauer der jeweiligen Anlage, berechnet.

Die gesamten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen betragen Fr. 2'046'300.--, wovon diejenigen des Wasserwerks, der Abwasserbeseitigung und der Abfallwirtschaft von Fr. 98'700.-- direkt über die Gebühren finanziert werden müssen. Somit belasten den Steuerhaushalt Abschreibungen von Fr. 1'947'600.--.

## **Steuerfuss**

Der Gemeinderat setzt den Steuerfuss jeweils unter Würdigung der vorhandenen Substanz, der finanziellen Situation des Gesamthaushaltes und der mutmasslichen Entwicklung gemäss Finanz- und Investitionsplan fest. Das zweckfreie Eigenkapital als Reserve für künftige Aufwandüberschüsse beläuft sich per 31. Dezember 2022 auf rund 43,5 Mio. Franken. Bei einer ganzheitlichen Analyse der Bilanz lässt sich als wichtige Kennzahl das Nettovermögen berechnen, bei dem den (verkäuflichen) Vermögenswerten die Schulden gegenüberstehen. Das Nettovermögen von 3,9 Mio. Franken per Ende 2022 wird aber aufgrund der hohen Investitionen vollständig abgebaut und es wird in eine Nettoschuld per Ende 2024 kippen. Trotz der hohen Grundstückgewinnsteuern besteht ein ungenügender Selbstfinanzierungsgrad von 18 %.

Es stehen in den nächsten Jahren, insbesondere 2025, weiterhin hohe Investitionsausgaben an und der Selbstfinanzierungsgrad ist ungenügend. In den finanzpolitischen Zielen der Legislaturplanung wurde eine Bandbreite der Verschuldung festgelegt, welche eingehalten werden kann. Erst 2027 wird mit einer Selbstfinanzierung von über 100 % gerechnet, sodass das bessere Rechnungsergebnis der Erfolgsrechnung zum Abbau der Schulden, welche zur Finanzierung der Investitionen aufgenommen werden müssen, beitragen wird. Zur weiteren Entlastung wird der Verkauf von Bauland geprüft. Der Steuerfuss wird vorläufig bei 113 % der einfachen Staatssteuer belassen. Aufgrund von allenfalls eintretenden einmaligen Effekten wie hohe Grundstückgewinnsteuern wird mit einer Anpassung zugewartet. Der Steuerfuss wird jeweils im Rahmen der Finanzplanungsperiode jährlich geprüft.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss 2024 auf 113 % (Vorjahr 113 %) festzusetzen.

## **Gemeinderat Rafz**

## Antrag des Gemeinderats

### 1 Antrag zum Budget

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

|                                          |                                               |     |                    |
|------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----|--------------------|
| Erfolgsrechnung                          | Gesamtaufwand                                 | Fr. | 31'358'500         |
|                                          | Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr | Fr. | 19'131'600         |
|                                          | <b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>         | Fr. | <b>-12'226'900</b> |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr. | 12'339'000         |
|                                          | Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr. | 1'340'000          |
|                                          | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | Fr. | <b>-10'999'000</b> |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen      | Ausgaben Finanzvermögen                       | Fr. | 110'000            |
|                                          | Einnahmen Finanzvermögen                      | Fr. | 110'000            |
|                                          | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>      | Fr. | <b>0</b>           |

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

### 2 Antrag zum Steuerfuss

|                                        |                                                      |     |               |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------|-----|---------------|
| Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) |                                                      | Fr. | 10'900'000    |
| Steuerfuss                             |                                                      | %   | 113           |
| Erfolgsrechnung                        |                                                      |     |               |
|                                        | Zu deckender Aufwandüberschuss                       | Fr. | -12'226'900   |
|                                        | Steuerertrag bei Standard%                           | Fr. | 12'317'000    |
|                                        | <u>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</u> | Fr. | <u>90'100</u> |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

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

8197 Rafz, 3. Oktober 2023

Gemeinderat Rafz

Der Präsident:

Kurt Altenburger

Der Schreiber:

Manfred Hohl



# Antrag der Rechnungsprüfungskommission

## 1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Rafz in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 03.10.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

|                                                 |                                               |            |                    |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|--------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          | Gesamtaufwand                                 | Fr.        | 31'358'500         |
|                                                 | Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr | Fr.        | 19'131'600         |
|                                                 | <b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>         | <b>Fr.</b> | <b>-12'226'900</b> |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> | Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr.        | 12'339'000         |
|                                                 | Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr.        | 1'340'000          |
|                                                 | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>-10'999'000</b> |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>      | Ausgaben Finanzvermögen                       | Fr.        | 110'000            |
|                                                 | Einnahmen Finanzvermögen                      | Fr.        | 110'000            |
|                                                 | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>      | <b>Fr.</b> | <b>0</b>           |

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

## 2 Antrag zum Steuerfuss

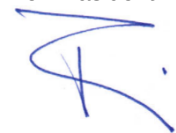
|                                               |                                                      |                   |
|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b> | <b>Fr.</b>                                           | <b>10'900'000</b> |
| <b>Steuerfuss</b>                             | <b>%</b>                                             | <b>113</b>        |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                        | Zu deckender Aufwandüberschuss                       | Fr. -12'226'900   |
|                                               | Steuerertrag bei Standard%                           | Fr. 12'317'000    |
|                                               | <b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b> | <b>Fr. 90'100</b> |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

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

8197 Rafz, 31.10.2023

Rechnungsprüfungskommission Rafz  
Der Präsident:



Kurt Frei

Der Aktuar:



Stefan Neukom

# Budget

## Steuerertrag und Steuerfuss

| Steuerertrag und Steuerfuss                        |                        | Budget<br>2024         | Budget<br>2023           | Rechnung<br>2022      |
|----------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|-----------------------|
| <b>Steuerbedarf</b>                                |                        |                        |                          |                       |
| Gesamtaufwand                                      |                        | 31'358'500             | 33'367'600               | 30'059'506.55         |
| Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr      |                        | 19'131'600             | 21'667'200               | 19'903'233.01         |
| <b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>          |                        | <b>-12'226'900</b>     | <b>-11'700'400</b>       | <b>-10'156'273.54</b> |
| <b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>                 |                        |                        |                          |                       |
|                                                    | <b>Budget<br/>2024</b> | <b>Budget<br/>2023</b> | <b>Rechnung<br/>2022</b> |                       |
| <b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b> | <b>10'900'000</b>      | <b>10'600'000</b>      | <b>10'369'010.75</b>     |                       |
| <b>Steuerfuss in %</b>                             | <b>113</b>             | <b>113</b>             | <b>113</b>               |                       |
| Zusammensetzung Steuerertrag:                      |                        |                        |                          |                       |
| 4000.0 Einkommenssteuer nat.P. Rechnungsjahr       | 10'170'000             | 9'973'600              | 9'716'495.80             |                       |
| 4001.0 Vermögenssteuer nat.P. Rechnungsjahr        | 1'220'400              | 1'163'100              | 1'129'606.90             |                       |
| 4010.0 Gewinnsteuer jur.P. Rechnungsjahr           | 847'500                | 777'500                | 806'147.55               |                       |
| 4011.0 Kapitalsteuer jur.P. Rechnungsjahr          | 79'100                 | 63'800                 | 64'731.90                |                       |
| <b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>                  | <b>12'317'000</b>      | <b>11'978'000</b>      | <b>11'716'982.15</b>     |                       |
| <b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>                  |                        | <b>12'317'000</b>      | <b>11'978'000</b>        | <b>11'716'982.15</b>  |
| <b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>              |                        |                        |                          |                       |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)      |                        | <b>90'100</b>          | <b>277'600</b>           | <b>1'560'708.61</b>   |

## Finanzierung

| Finanzierung                                                                    | Gesamthaushalt<br>Budget 2024 | Allgemeiner Haushalt<br>Budget 2024 | Eigenwirtschaftsbetriebe<br>Budget 2024 |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|
| + Ertragsüberschuss                                                             | 90'100                        | 90'100                              |                                         |
| - Aufwandüberschuss                                                             | 0                             | 0                                   |                                         |
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)    | -                             |                                     | 145'200                                 |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | -                             |                                     | 274'400                                 |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen                             | 2'046'300                     | 1'947'600                           | 98'700                                  |
| - Ertrag aus Aufwertungen                                                       | 0                             | 0                                   | 0                                       |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds                                   | 150'000                       | 4'800                               | 0                                       |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds                                 | 276'900                       | 2'500                               | 0                                       |
| + Einlagen in das Eigenkapital                                                  | 0                             | 0                                   | 0                                       |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital                                                | 0                             | 0                                   | 0                                       |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                                                       | <b>2'009'500</b>              | <b>2'040'000</b>                    | <b>-30'500</b>                          |
| ./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen                                      | 10'999'000                    | 9'408'000                           | 1'591'000                               |
| <b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>                | <b>-8'989'500</b>             | <b>-7'368'000</b>                   | <b>-1'621'500</b>                       |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>                                           | <b>18%</b>                    | <b>22%</b>                          | <b>-2%</b>                              |

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

**Selbstfinanzierungsgrad:** Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig 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

| <b>Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe</b>                                  | <b>Total<br/>alle EWB<br/>Budget 2024</b> | <b>Wasserwerk<br/>Budget 2024</b> | <b>Abwasserbeseitigung<br/>Budget 2024</b> | <b>Abfallwirtschaft<br/>Budget 2024</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------|
|                                                                                 |                                           |                                   |                                            |                                         |
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)    | 145'200                                   | 145'200                           | 0                                          | 0                                       |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | 274'400                                   | 0                                 | 211'500                                    | 62'900                                  |
|                                                                                 |                                           |                                   |                                            |                                         |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen                             | 98'700                                    | 31'000                            | 41'900                                     | 25'800                                  |
| - Ertrag aus Aufwertungen                                                       | 0                                         | 0                                 | 0                                          | 0                                       |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds                                   | 0                                         | 0                                 | 0                                          | 0                                       |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds                                 | 0                                         | 0                                 | 0                                          | 0                                       |
| + Einlagen in das Eigenkapital                                                  | 0                                         | 0                                 | 0                                          | 0                                       |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital                                                | 0                                         | 0                                 | 0                                          | 0                                       |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                                                       | <b>-30'500</b>                            | <b>176'200</b>                    | <b>-169'600</b>                            | <b>-37'100</b>                          |
|                                                                                 |                                           |                                   |                                            |                                         |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen                                        | 1'591'000                                 | 980'000                           | 611'000                                    | 0                                       |
|                                                                                 |                                           |                                   |                                            |                                         |
| <b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>                | <b>-1'621'500</b>                         | <b>-803'800</b>                   | <b>-780'600</b>                            | <b>-37'100</b>                          |
|                                                                                 |                                           |                                   |                                            |                                         |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>                                           | <b>-2%</b>                                | <b>18%</b>                        | <b>-28%</b>                                | <b>0%</b>                               |

## Haushaltsgleichgewicht

### Ausgleich des Budgets

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

|                                       |                                                             |                  |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b> | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget | <b>90'100.00</b> |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|

Der mit GRB 276 vom 03.10.2017 bestimmte mittelfristige Ausgleich wurde mit GRB 287 vom 24.11.2020 aufgehoben.

### 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                               | 21'562'883.62       |
| ./. Fremdkapital per 31.12.2022                             | 17'613'019.93       |
| <b>= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2022</b> | <b>3'949'863.69</b> |

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

|                                                             |                     |
|-------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen</b> | <b>3'949'863.69</b> |
|-------------------------------------------------------------|---------------------|

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

|                                     |              |
|-------------------------------------|--------------|
| Abschreibungen allgemeiner Haushalt | 1'947'600.00 |
| 3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr  | 369'510.00   |

|                                                           |                     |
|-----------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld</b> | <b>2'317'110.00</b> |
|-----------------------------------------------------------|---------------------|

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

## Haushaltsgleichgewicht

### Kennzahlen

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

#### Eigenkapitalquote

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

Richtwerte  
> 25 % genügend  
< 25 % ungenügend

| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Ø   |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-----|
| 79%  | 76%  | 77%  | 72%  | 73%  | 70%  | 66%  | 61%  |      |      | 72% |

#### Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte  
< 5 % genügend  
> 5 % ungenügend

| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Ø    |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 0.3% | 0.3% | 0.3% | 1.1% | 1.0% | 1.7% | 2.6% | 3.1% |      |      | 1.3% |

#### 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     |
|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|------|------|-------|
| 11.0% | 11.2% | 11.9% | 33.2% | 19.4% | 30.6% | 36.9% | 29.2% |      |      | 22.9% |

## Erfolgsrechnung

| Gestufferter Erfolgsausweis                                                         |                                               | Budget<br>2024    | Budget<br>2023    | Rechnung<br>2022     |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 30                                                                                  | Personalaufwand                               | 7'420'000         | 7'184'500         | 6'750'099.53         |
| 31                                                                                  | Sach- und übriger Betriebsaufwand             | 5'125'300         | 5'828'600         | 5'579'091.11         |
| 33                                                                                  | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 1'916'500         | 1'984'100         | 1'906'875.13         |
| 35                                                                                  | Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds   | 150'000           | 25'400            | 63'695.21            |
| 36                                                                                  | Transferaufwand                               | 15'311'800        | 14'570'500        | 13'963'214.39        |
| 37                                                                                  | Durchlaufende Beiträge                        | 15'000            | 74'000            | 43'634.90            |
|                                                                                     | <i>Total Betrieblicher Aufwand</i>            | <i>29'938'600</i> | <i>29'667'100</i> | <i>28'306'610.27</i> |
| 40                                                                                  | Fiskalertrag                                  | 16'007'500        | 15'368'700        | 16'561'853.09        |
| 41                                                                                  | Regalien und Konzessionen                     | 0                 | 0                 | 0.00                 |
| 42                                                                                  | Entgelte                                      | 2'589'100         | 3'367'300         | 3'122'297.95         |
| 43                                                                                  | Übrige Erträge                                | 16'000            | 117'500           | 92'533.09            |
| 45                                                                                  | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds | 276'900           | 2'418'400         | 369'196.59           |
| 46                                                                                  | Transferertrag                                | 10'990'200        | 10'873'500        | 9'628'202.42         |
| 47                                                                                  | Durchlaufende Beiträge                        | 15'000            | 74'000            | 43'634.90            |
|                                                                                     | <i>Total Betrieblicher Ertrag</i>             | <i>29'894'700</i> | <i>32'219'400</i> | <i>29'817'718.04</i> |
|                                                                                     | <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>   | <b>-43'900</b>    | <b>2'552'300</b>  | <b>1'511'107.77</b>  |
| 34                                                                                  | Finanzaufwand                                 | 266'000           | 174'700           | 260'918.17           |
| 44                                                                                  | Finanzertrag                                  | 400'000           | 400'000           | 310'519.01           |
|                                                                                     | <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>              | <b>134'000</b>    | <b>225'300</b>    | <b>49'600.84</b>     |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                                                          |                                               | <b>90'100</b>     | <b>2'777'600</b>  | <b>1'560'708.61</b>  |
| 38                                                                                  | Ausserordentlicher Aufwand                    | 0                 | 2'500'000         | 0.00                 |
| 48                                                                                  | Ausserordentlicher Ertrag                     | 0                 | 0                 | 0.00                 |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>                                                  |                                               | <b>0</b>          | <b>-2'500'000</b> | <b>0.00</b>          |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) |                                               | <b>90'100</b>     | <b>277'600</b>    | <b>1'560'708.61</b>  |
| 39                                                                                  | Interne Verrechnungen: Aufwand                | 1'153'900         | 1'025'800         | 1'491'978.11         |
| 49                                                                                  | Interne Verrechnungen: Ertrag                 | 1'153'900         | 1'025'800         | 1'491'978.11         |
| Total Aufwand                                                                       |                                               | 31'358'500        | 33'367'600        | 30'059'506.55        |
| Total Ertrag                                                                        |                                               | 31'448'600        | 33'645'200        | 31'620'215.16        |



## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Investitionsrechnung VV, Sachgruppen          |                                                               | Budget<br>2024     | Budget<br>2023    | Rechnung<br>2022     |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------|
| 50                                            | Sachanlagen                                                   | 11'747'000         | 7'710'000         | 6'230'014.19         |
| 51                                            | Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter                     | 0                  | 0                 | 0.00                 |
| 52                                            | Immaterielle Anlagen                                          | 336'000            | 202'000           | 155'006.65           |
| 54                                            | Darlehen                                                      | 0                  | 0                 | 31'125.00            |
| 55                                            | Beteiligungen und Grundkapitalien                             | 256'000            | 250'000           | 6'547'397.34         |
| 56                                            | Eigene Investitionsbeiträge                                   | 0                  | 63'000            | 0.00                 |
| 57                                            | Durchlaufende Investitionsbeiträge                            | 0                  | 0                 | 0.00                 |
| <b>Total Investitionsausgaben</b>             |                                                               | <b>12'339'000</b>  | <b>8'225'000</b>  | <b>12'963'543.18</b> |
| 60                                            | Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen             | 0                  | 1'580'000         | 2'855'161.16         |
| 61                                            | Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritte | 0                  | 0                 | 0.00                 |
| 62                                            | Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen   | 0                  | 0                 | 76'952.37            |
| 63                                            | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung                      | 1'340'000          | 1'570'000         | 1'410'972.28         |
| 64                                            | Rückzahlung von Darlehen                                      | 0                  | 0                 | 0.00                 |
| 65                                            | Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen           | 0                  | 0                 | 0.00                 |
| 66                                            | Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge                      | 0                  | 0                 | 1'598'622.34         |
| 67                                            | Durchlaufende Investitionsbeiträge                            | 0                  | 0                 | 0.00                 |
| <b>Total Investitionseinnahmen</b>            |                                                               | <b>1'340'000</b>   | <b>3'150'000</b>  | <b>5'941'708.15</b>  |
| <b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>   |                                                               |                    |                   |                      |
| Total Investitionsausgaben                    |                                                               | 12'339'000         | 8'225'000         | 12'963'543.18        |
| Total Investitionseinnahmen                   |                                                               | 1'340'000          | 3'150'000         | 5'941'708.15         |
| <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)              | <b>-10'999'000</b> | <b>-5'075'000</b> | <b>-7'021'835.03</b> |

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Investitionsrechnung FV, Sachgruppen     |                                                                                                   | Budget<br>2024 | Budget<br>2023   | Rechnung<br>2022    |
|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|---------------------|
| 70                                       | Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen                                                   | 0              | 0                | 0.00                |
| 72                                       | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen                              | 0              | 0                | 0.00                |
| 75                                       | Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen                       | 0              | 1'500'000        | 2'932'113.53        |
| 77                                       | Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung  | 110'000        | 100'000          | 0.00                |
| <b>Total Ausgaben</b>                    |                                                                                                   | <b>110'000</b> | <b>1'600'000</b> | <b>2'932'113.53</b> |
| 80                                       | Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen                                                       | 110'000        | 1'600'000        | 2'742'014.35        |
| 82                                       | Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen                                               | 0              | 0                | 0.00                |
| 85                                       | Übertragung von Sach- und immaterielle Anlagen ins Verwaltungsvermögen                            | 0              | 0                | 0.00                |
| 87                                       | Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung | 0              | 0                | 190'099.18          |
| <b>Total Einnahmen</b>                   |                                                                                                   | <b>110'000</b> | <b>1'600'000</b> | <b>2'932'113.53</b> |
| <b>Investitionen im Finanzvermögen</b>   |                                                                                                   |                |                  |                     |
| Total Ausgaben                           |                                                                                                   | 110'000        | 1'600'000        | 2'932'113.53        |
| Total Einnahmen                          |                                                                                                   | 110'000        | 1'600'000        | 2'932'113.53        |
| <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b> | Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)                                                  | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0.00</b>         |

# Budget - Details

# Erfolgsrechnung

## Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

### Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG berechnet sich gemäss GR-Beschluss Nr. 296 vom 13.11.2018 auf der Grundlage des Durchschnittssatzes der eigenen Schulden. Dieser beträgt für das **Budget 2024 1.90 %** bei einem Zinsaufwand 2024 von Fr. 218'000.-- und geschätzten Schulden per 01.01.2024 von Fr. 10,0 Mio. und Fr. 13,0 Mio. per 31.12.2024. Der Zinssatz wird separat pro Budget und Jahresrechnung berechnet. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

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

### Abweichungsbegründungen

Nachfolgend werden die Differenzen des aktuellen Budgets zum Vorjahresbudget begründet. Aufgelistet werden Abweichungen von +/- 10% zum Vorjahr, sofern diese bei Fr. 10'000 und mehr liegen.

### ALLGEMEINE VERWALTUNG

#### Kurz und bündig

*Der Nettoaufwand liegt Fr. 261'800 über dem Vorjahresbudget. Dies liegt vor allem an den höheren Personalkosten, insbesondere erfolgt keine Aktivierung mehr von Eigenleistungen des Bauherrenvertreters, weil die Betreuung der Investitionsprojekte durch Dritte erledigt wird. Die neu gegründete interkommunale Anstalt Forstbetrieb Rafzerfeld leistet Entschädigungen für Verwaltungsarbeiten. Im Gegenzug werden weniger Personalkosten im Steuerhaushalt intern umgelegt. Es sind vermehrt bauliche Unterhaltsmassnahmen in Verwaltungsliegenschaften notwendig.*

0

| Erfolgsrechnung |                          | Budget<br>2024 | Budget<br>2023 | Abweichung |                                            |
|-----------------|--------------------------|----------------|----------------|------------|--------------------------------------------|
| 0110            | Legislative              |                |                |            |                                            |
| 3130.00         | Dienstleistungen Dritter | 19'800.00      | 30'000.00      | -10'200.00 | 2023: kantonale und eidgenössische Wahlen. |

|             |                                                  |             |             |             |                                                                                                                                                                                                  |
|-------------|--------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>0210</b> | <b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>              |             |             |             |                                                                                                                                                                                                  |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                         | 40'300.00   | 21'900.00   | 18'400.00   | Höhere Bankgebühren für Kreditorenzahlungen und Kartenzahlungen, gestiegene Posttarife, Zunahme der Betriebskosten.                                                                              |
| 4611.00     | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten     | -174'000.00 | -22'000.00  | -152'000.00 | Kein sep. Konto mehr für Bezugsentschädigung (vgl. Kto 4611.01).                                                                                                                                 |
| 4611.01     | Bezugsentschädigung Staatssteuern                |             | -155'000.00 | 155'000.00  | vgl. Kto 4611.00.                                                                                                                                                                                |
| 4612.00     | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | -48'000.00  | -33'000.00  | -15'000.00  | Verrechnung Kosten an IKA Forstbetrieb Rafzerfeld.                                                                                                                                               |
| 4910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen         | -31'000.00  | -60'600.00  | 29'600.00   | Verzicht auf interne Verrechnung Verwaltung (vgl. Funktion 0220).                                                                                                                                |
| <b>0220</b> | <b>Allgemeine Dienste, übrige</b>                |             |             |             |                                                                                                                                                                                                  |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen                    | 101'700.00  | 88'300.00   | 13'400.00   | Höhere Löhne und ältere Personen in PK-Pflicht.                                                                                                                                                  |
| 4310.00     | Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen     |             | -102'500.00 | 102'500.00  | Verzicht auf interne Projektleitung Immobilien, daher keine aktivierbaren Eigenleistungen mehr.                                                                                                  |
| 4612.00     | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | -23'000.00  |             | -23'000.00  | Verrechnung Kosten an IKA Forstbetrieb Rafzerfeld.                                                                                                                                               |
| 4910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen         | -69'800.00  | -27'500.00  | -42'300.00  | Höhere Verrechnungen Liegenschaften, hingegen Verzicht auf diverse interne Verrechnung Verwaltung (Bau, Raumplanung etc.).                                                                       |
| <b>0290</b> | <b>Verwaltungsliegenschaften</b>                 |             |             |             |                                                                                                                                                                                                  |
| 3120.00     | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV            | 80'500.00   | 91'700.00   | -11'200.00  | Heizöl-Jahresverbrauch für 2024 bereits gedeckt (Ca. Fr. 10'000)                                                                                                                                 |
| 3144.00     | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                    | 100'600.00  | 77'000.00   | 23'600.00   | Vermehrter notwendiger baulicher Unterhalt, wie Verputz Gemeindekeller, Enthärtungsanlagen, FI-Schalter Werkgebäude ersetzen, automatischer Türantrieb sowie Malen und Beleuchtung Büro im Casa. |
| 3910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen         | 97'700.00   | 60'200.00   | 37'500.00   | Mehraufwand intern gemäss Vorjahr.                                                                                                                                                               |

## ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

### Kurz und bündig

*Der Nettoaufwand liegt Fr. 26'400 über dem Vorjahresbudget. Es sind höhere Kostenbeiträge an das Betriebsamt und an die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde sowie Berufsbeistandschaften zu leisten.*

|             |                                          |           |            |           |                                                                              |
|-------------|------------------------------------------|-----------|------------|-----------|------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1400</b> | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>           |           |            |           |                                                                              |
| 3612.01     | Entschädigung Betriebsamt                | 30'700.00 | 16'600.00  | 14'100.00 | Abschluss einer KTG-Versicherung und Anschaffungen führen zu höheren Kosten. |
| 4910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen |           | -12'300.00 | 12'300.00 | Verzicht auf interne Verrechnung Verwaltung (vgl. Funktion 0220).            |

|             |                                                                       |            |            |            |                                                                                 |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1509</b> | <b>Regionale Feuerwehrorganisation</b>                                |            |            |            |                                                                                 |
| 3000.00     | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 32'800.00  | 2'800.00   | 30'000.00  | Funktionszulagen, vgl. Kto 3010.00.                                             |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 109'000.00 | 144'000.00 | -35'000.00 | Funktionszulagen neu Kto 3000.00.                                               |
| 3090.00     | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                          | 18'500.00  | 7'500.00   | 11'000.00  | Mehr Fahrausbildungen, Führerausweis C1, geplant.                               |
| <b>1610</b> | <b>Militärische Verteidigung</b>                                      |            |            |            |                                                                                 |
| 3690.00     | Übriger Transferaufwand                                               |            | 19'200.00  | -19'200.00 | Eigener Kostenanteil 2023 der Regionalen Schiessanlage (vgl. Kto 1619.4690.00). |
| <b>1619</b> | <b>Regionale Schiessanlage</b>                                        |            |            |            |                                                                                 |
| 3144.00     | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                         | 4'800.00   | 30'800.00  | -26'000.00 | kein ausserordentlicher Aufwand geplant.                                        |
| 4690.00     | Übriger Transferertrag                                                |            | -19'200.00 | 19'200.00  | vgl. Kto 1610.3690.00.                                                          |
| <b>1620</b> | <b>Zivilschutz</b>                                                    |            |            |            |                                                                                 |
| 3701.00     | Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate                      | 15'000.00  | 30'000.00  | -15'000.00 | Ablieferungen Schutzraum-Ersatzbeiträge an Kanton (vgl. Kto 4707.00).           |
| 4707.00     | Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten                        | -15'000.00 | -30'000.00 | 15'000.00  | Kostenneutrale Einnahmen Schutzraum-Ersatzbeiträge (vgl. Kto 3701.00).          |

## 2

### BILDUNG

#### Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt Fr. 608'100 über dem Vorjahresbudget. Es ist vor allem mit höheren Personalkosten zu rechnen. Einerseits ist im Vorjahresbudget die Teuerungszulage nur teilweise und der vorgegebene Klassenwechsel der Kindergarten-Lehrpersonen nicht enthalten und andererseits wird für 2024 wiederum mit einer Teuerungszulage von 2,2 % kalkuliert. Zudem werden mehr Klassenassistenzen und Lehrpersonen in der integrierten Sonderschulung eingesetzt. Es sind eine zusätzliche Klasse sowie höhere Pensen für Logopädie, Deutsch als Zweitsprache (DaZ) und Heilpädagogik auf der Primarstufe berücksichtigt. In der Sekundarstufe sind ebenfalls höhere Pensen und Einstufungen eingestellt. Bei den Schulliegenschaften sind geringere Abschreibungen durch späteren Nutzungsbeginn zu erwarten und wenige einmalige bauliche Unterhaltskosten durch bevorstehende Sanierungen. Rege Nutzung der Tagesbetreuung, wofür zusätzliches Betreuungspersonal angestellt werden muss. Weniger Schülerkurse und Anschaffungen, dafür Mehraufwand für Sonderschulen und entsprechende Transportkosten.

|             |                                              |            |            |           |                                                                                                                                                                                  |
|-------------|----------------------------------------------|------------|------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>2110</b> | <b>Kindergarten</b>                          |            |            |           |                                                                                                                                                                                  |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 148'700.00 | 87'100.00  | 61'600.00 | Mehr Klassenassistenzen in integrierten Sonderschulsettings eingesetzt.                                                                                                          |
| 3171.01     | Projekte + Projektwochen                     | 14'100.00  | 3'700.00   | 10'400.00 | Waldwoche mit Forst und Präventionsworkshop der AG Gesundheit.                                                                                                                   |
| 3611.01     | Lohnkostenanteil Kanton                      | 724'700.00 | 645'800.00 | 78'900.00 | Der vorgegebene Wechsel der Lohnklasse für alle Kindergartenlehrpersonen per 01.01.2023 und der höhere Teuerungsausgleich wurden bei der Budgetierung 2023 nicht berücksichtigt. |

|             |                                                               |              |              |             |                                                                                                                                          |
|-------------|---------------------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>2120</b> | <b>Primarstufe</b>                                            |              |              |             |                                                                                                                                          |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 162'500.00   | 134'200.00   | 28'300.00   | Mehr Klassenassistenzen in integrierten Sonderschulsettings eingesetzt.                                                                  |
| 3020.00     | Löhne der Lehrpersonen                                        | 438'000.00   | 349'800.00   | 88'200.00   | zusätzliche Stellen für Logopädie und DaZ-Unterricht.                                                                                    |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 46'100.00    | 31'800.00    | 14'300.00   | als Folge der höheren Lohnkosten.                                                                                                        |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 66'300.00    | 50'700.00    | 15'600.00   | als Folge der höheren Lohnkosten.                                                                                                        |
| 3300.60     | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                        | 49'500.00    | 33'800.00    | 15'700.00   | Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens VV kalkuliert.                                                 |
| 3611.01     | Lohnkostenanteil Kanton                                       | 2'885'300.00 | 2'603'400.00 | 281'900.00  | Eine zusätzliche Klasse wurde gebildet und höhere Pensen für Heilpädagoginnen für integrierte Sonderschulungen.                          |
| 3612.00     | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                | 110'000.00   |              | 110'000.00  | Neue Vorgaben für Verbuchung der musikalischen Grundbildung, vgl. Kto 2140.3612.00.                                                      |
| 3900.00     | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen            | 11'000.00    |              | 11'000.00   | Umlagerung der Kosten für Turn- und Sportmaterial auf die einzelne Stufen gemäss Vorgaben GAZ (Funktionen 2110, 2120 und 2130 von 2192). |
| <b>2130</b> | <b>Sekundarstufe</b>                                          |              |              |             |                                                                                                                                          |
| 3090.00     | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 42'100.00    | 27'800.00    | 14'300.00   | Alle Lehrpersonen besuchen die Grundausbildung "neue Autorität".                                                                         |
| 3111.00     | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 8'200.00     | 63'400.00    | -55'200.00  | Kompletter Ersatz der Physik- und Chemieinfrastruktur ist abgeschlossen.                                                                 |
| 3611.01     | Lohnkostenanteil Kanton                                       | 1'472'400.00 | 1'332'300.00 | 140'100.00  | Mehr Pensum und höhere Einstufung aufgrund des Alters der Lehrpersonen.                                                                  |
| 3612.00     | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                | 72'000.00    | 101'300.00   | -29'300.00  | Keine Schüler*innen mehr an Sportschulen.                                                                                                |
| 3631.00     | Beiträge an Kantone und Konkordate                            | 85'000.00    | 54'000.00    | 31'000.00   | 2023 traten überdurchschnittlich viele Schüler*innen ins Langzeitgymnasium ein.                                                          |
| <b>2140</b> | <b>Musikschulen</b>                                           |              |              |             |                                                                                                                                          |
| 3612.00     | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                |              | 112'300.00   | -112'300.00 | Neue Vorgaben für Verbuchung, neu 2120.3612.00.                                                                                          |
| <b>2170</b> | <b>Schulliegenschaften</b>                                    |              |              |             |                                                                                                                                          |
| 3101.00     | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 45'500.00    | 63'400.00    | -17'900.00  | Reduktion auf Ausgaben 2022.                                                                                                             |
| 3111.00     | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge |              | 20'500.00    | -20'500.00  | Keine Anschaffungen vorgesehen.                                                                                                          |
| 3120.00     | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 244'200.00   | 289'900.00   | -45'700.00  | Reduktion auf Ausgaben 2022 und Prognose 2023.                                                                                           |
| 3143.00     | Unterhalt übrige Tiefbauten                                   | 12'400.00    |              | 12'400.00   | Reinigung Roter Platz und Leitungsspülungen (Alle 3 - 4 Jahre).                                                                          |
| 3144.00     | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                 | 53'000.00    | 103'800.00   | -50'800.00  | Aufgrund bevorstehender Sanierungen, keine einmaligen bauliche Unterhaltskosten.                                                         |
| 3300.40     | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                      | 660'000.00   | 778'200.00   | -118'200.00 | Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens VV kalkuliert.                                                 |

|             |                                                        |             |             |            |                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------------|--------------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen               | 52'500.00   | 41'800.00   | 10'700.00  | Mehraufwand intern gemäss Vorjahr.                                                                                                                                                                                                 |
| 4470.00     | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                 | -15'000.00  | -30'000.00  | 15'000.00  | Wegfall externe Miete Wohnung Bölli.                                                                                                                                                                                               |
| 4910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen               | -196'000.00 | -124'800.00 | -71'200.00 | Mehr interne Verrechnungen, vgl. Kto 3910.                                                                                                                                                                                         |
| <b>2180</b> | <b>Tagesbetreuung</b>                                  |             |             |            |                                                                                                                                                                                                                                    |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals           | 229'500.00  | 192'700.00  | 36'800.00  | Zusätzliches Betreuungspersonal aufgrund der hohen Auslastung des Hortes.                                                                                                                                                          |
| 3637.00     | Beiträge an private Haushalte                          | 30'000.00   | 20'000.00   | 10'000.00  | Mehr Anträge auf Gemeindebeiträge gemäss Verordnung.                                                                                                                                                                               |
| 4240.00     | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                | -242'000.00 | -220'000.00 | -22'000.00 | Mehr Elternbeiträge aufgrund der hohen Auslastung.                                                                                                                                                                                 |
| <b>2190</b> | <b>Schulleitung</b>                                    |             |             |            |                                                                                                                                                                                                                                    |
| 3118.00     | Anschaffung immaterielle Anlagen                       | 12'500.00   |             | 12'500.00  | Neue Arbeitsapplikationen für Schulleitung, bestehende Lizenzen neu getrennt von denen für den Unterricht.                                                                                                                         |
| 3132.00     | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 16'500.00   | 45'000.00   | -28'500.00 | Wegfall Ausgaben für Teamkonzept Sekundarschule.                                                                                                                                                                                   |
| <b>2191</b> | <b>Schulverwaltung</b>                                 |             |             |            |                                                                                                                                                                                                                                    |
| 3300.60     | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                 | 11'000.00   |             | 11'000.00  | Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens VV kalkuliert.                                                                                                                                           |
| <b>2192</b> | <b>Volksschule Sonstiges</b>                           |             |             |            |                                                                                                                                                                                                                                    |
| 3020.00     | Löhne der Lehrpersonen                                 | 33'300.00   | 52'600.00   | -19'300.00 | Weniger Freizeitkurse und Kurse des freiwilligen Schulsportes.                                                                                                                                                                     |
| 3113.00     | Anschaffung Hardware                                   |             | 16'000.00   | -16'000.00 | Alle Anschaffungen innerhalb der Investitionsrechnung geplant.                                                                                                                                                                     |
| 3130.20     | Transporte                                             | 146'900.00  | 182'000.00  | -35'100.00 | Gemäss Vorgaben sind die Schülertransporte neu auf drei verschiedenen Konten zu buchen (vgl. Kto 3130.20, 3612.20 und 3637.00). Insgesamt nehmen die Kosten für Schülertransporte wegen zusätzlichen externen Sonderschulungen zu. |
| 3132.00     | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 3'500.00    | 19'300.00   | -15'800.00 | Neue gesetzliche Regelung für die Kostenübernahme der sozialpädagogischen Familienbegleitung.                                                                                                                                      |
| 3300.60     | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                 | 83'300.00   | 72'100.00   | 11'200.00  | Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens VV kalkuliert.                                                                                                                                           |
| 3612.00     | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände         | 197'000.00  | 227'000.00  | -30'000.00 | Kosten für den Schulpädagogischen Dienst gemäss Ausgaben 2021 und 2022 reduziert.                                                                                                                                                  |
| 3612.20     | Schülertransporte HPS                                  | 75'400.00   |             | 75'400.00  | vgl. Kto 3130.20.                                                                                                                                                                                                                  |
| 4900.00     | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen     | -19'800.00  |             | -19'800.00 | Umlagerung der Kosten für Turn- und Sportmaterial auf die einzelne Stufen gemäss Vorgaben GAZ (2110.2120 und 2130).                                                                                                                |



|             |                                                      |            |            |           |                                                                                                                                                       |
|-------------|------------------------------------------------------|------------|------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>2200</b> | <b>Sonderschulen</b>                                 |            |            |           |                                                                                                                                                       |
| 3631.00     | Beiträge an Kantone und Konkordate                   | 476'500.00 | 413'400.00 | 63'100.00 | 1 Schüler mehr in einer anerkannten Sonderschule und Erhöhung des Betrages pro Kind von Fr. 55'000 auf Fr. 56'000 und des Ansatzes für Spitalschulen. |
| 3636.00     | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 226'400.00 | 205'800.00 | 20'600.00 | 1 Schüler mit zusätzlichem Sondersetting in der externen Schule.                                                                                      |

# 3

## KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt Fr. 32'900 über dem Vorjahresbudget. Es sind einmalige bauliche Unterhaltskosten im Ortsmuseum, in der Saalsporthalle und im Freibad notwendig. Am tieferen Defizit des Freibades beteiligt sich neben der Gemeinde Wil auch die Gemeinde Wasterkingen.

|                |                                          |             |             |            |                                                                                                                         |
|----------------|------------------------------------------|-------------|-------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>3110</b>    | <b>Museen und bildende Kunst</b>         |             |             |            |                                                                                                                         |
| 3144.00        | Unterhalt Hochbauten, Gebäude            | 15'000.00   | 4'600.00    | 10'400.00  | Dachsanierung und Ertüchtigung Fensterrahmen Ortsmuseum.                                                                |
| <b>3410.00</b> | <b>Sport</b>                             |             |             |            |                                                                                                                         |
| 3144.00        | Unterhalt Hochbauten, Gebäude            | 60'400.00   | 38'500.00   | 21'900.00  | Ersatz Eternitplatten Eingangsbereich und Akustikabdeckungen Halle, Reparatur Audioanlage, Sanierung Aussenbeleuchtung. |
| 3690.00        | Übriger Transferaufwand                  | 119'500.00  | 157'600.00  | -38'100.00 | Kostenanteil Rafz an Freibad, vgl. Kto 3419.4690.00.                                                                    |
| 3910.00        | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 155'200.00  | 112'800.00  | 42'400.00  | Mehraufwand intern gemäss Vorjahr.                                                                                      |
| <b>3419.00</b> | <b>Regionales Schwimmbad</b>             |             |             |            |                                                                                                                         |
| 3120.00        | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV    | 65'000.00   | 77'300.00   | -12'300.00 | Reduktion auf Ausgaben 2022 und Prognose 2023.                                                                          |
| 3143.00        | Unterhalt übrige Tiefbauten              | 5'600.00    | 24'500.00   | -18'900.00 | Kanalreinigung und Infotafel Spielplatz.                                                                                |
| 3144.00        | Unterhalt Hochbauten, Gebäude            | 13'900.00   | 2'500.00    | 11'400.00  | Notwendiger baulicher Unterhalt für Badewassertechnik und Ersatz kleine Rutschbahn.                                     |
| 4690.00        | Übriger Transferertrag                   | -119'500.00 | -157'600.00 | 38'100.00  | Kostenanteil Rafz, vgl. Kto 3410.3690.00, neu beteiligt sich die Gemeinde Wasterkingen am Defizit.                      |
| <b>3420</b>    | <b>Freizeit</b>                          |             |             |            |                                                                                                                         |
| 3140.00        | Unterhalt an Grundstücken                | 3'000.00    | 15'000.00   | -12'000.00 | Baumschnitt, keine ausserordentliche Aufwendungen.                                                                      |

# 4

## GESUNDHEIT Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt Fr. 200'400 über dem Vorjahresbudget. Massive Zunahme der Pflegefinanzierungsbeiträge an Alters- und Pflegeheime von insgesamt Fr. 187'000 sowie Spitex-Organisationen.

|             |                                                                   |            |            |             |                                                                                                   |
|-------------|-------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>4125</b> | <b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>       |            |            |             |                                                                                                   |
| 3632.40     | Beiträge an beauftragte Gemeinden Langzeitpflege                  |            | 480'000.00 | -480'000.00 | Verschiebung auf Konto 3634.40 durch Rechtsform-<br>änderung Wohnen + Pflege Peteracker AG (WPP). |
| 3634.40     | Beiträge an beauftragte öffentl. Unternehmungen<br>Langzeitpflege | 520'000.00 |            | 520'000.00  | Verschiebung von Konto 3632.40 durch Rechtsform-<br>änderung WPP.                                 |
| 3634.46     | Beiträge an übrige öffentl. Unternehmungen Langzeitpflege         | 120'000.00 | 25'000.00  | 95'000.00   | 2 Eintritte ins Heim Flaachthal, entsprechende Erwartung<br>der Kosten.                           |
| 3635.46     | Beiträge an übrige private Unternehmungen Langzeitpflege          | 300'000.00 | 250'000.00 | 50'000.00   | div. Heimeintritte, wird tendenziell die nächsten Jahre<br>weiter ansteigen.                      |
| <b>4215</b> | <b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>        |            |            |             |                                                                                                   |
| 3634.54     | Beiträge an Spitex-Verein Rafz nichtpflegerische Leistungen       | 90'000.00  | 75'000.00  | 15'000.00   | Starke Erhöhung der Pflegeleistungen der Spitex,<br>Mehrbedarf der Bevölkerung.                   |
| 3635.50     | Beiträge an private Unternehmungen ambulante<br>Krankenpflege     | 96'000.00  | 60'000.00  | 36'000.00   | Starke Erhöhung der privaten Spitex in Rafz, vor allem<br>psych. Spitex.                          |

# 5

## SOZIALE SICHERHEIT

### Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt Fr. 95'600 unter dem Vorjahresbudget. Weiterhin starke Zunahme der Ergänzungsleistungen, insbesondere zu IV-Renten, welche aber zu 70 % subventioniert werden. Mehr Fälle und auch Zunahme der an die ausführende Stelle SVA zu leistenden Entschädigungen. Höhere Beiträge gemäss neuem Kinder- und Jugendhilfegesetz für Heimplatzierungen und sozialpädagogische Familienarbeit. Zurzeit weniger Beiträge in der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe, aber weitere Zunahme der Unterstützungsbeiträge im Asylwesen. Für die Unterbringung muss Wohnraum zugemietet werden, woran Bund und Kanton pauschale Beiträge leisten, ebenso an die Gesundheitskosten. Zunahme Verwaltungsaufwand im Asylwesen.

|             |                                                                           |              |            |            |                                                                                                               |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>5120</b> | <b>Prämienverbilligungen</b>                                              |              |            |            |                                                                                                               |
| 4637.10     | Rückerstattungen von Sozialhilfebeziehende                                | -40'000.00   | -60'000.00 | 20'000.00  | Weniger reine Sozialhilfe-Empfänger mit IPV Anspruch<br>dafür mit S Status, ohne IPV Anspruch.                |
| <b>5220</b> | <b>Ergänzungsleistungen IV</b>                                            |              |            |            |                                                                                                               |
| 3637.20     | Ergänzungsleistungen zur IV                                               | 1'100'000.00 | 970'000.00 | 130'000.00 | Starker Anstieg an Ergänzungsleistungen zu IV Fällen,<br>viele neuen IV Renten und Anspruch EL sowie Zuzüger. |
| 4637.20     | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht<br>bezogene Leistungen) | -50'000.00   | -20'000.00 | -30'000.00 | Durch Erhöhung Konto 3637.20 entsprechend erhöhte<br>Erwartung an Rückerstattungen.                           |
| <b>5310</b> | <b>Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV</b>                           |              |            |            |                                                                                                               |
| 3910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                                  |              | 12'200.00  | -12'200.00 | Verzicht auf interne Verrechnung Verwaltung (vgl.<br>Funktion 0220).                                          |

|             |                                                                                          |             |             |             |                                                                                                                                                                                                           |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>5320</b> | <b>Ergänzungsleistungen AHV</b>                                                          |             |             |             |                                                                                                                                                                                                           |
| 3637.21     | Ergänzungsleistungen zur AHV                                                             | 975'000.00  | 880'000.00  | 95'000.00   | Demographische Entwicklung mit Babyboomern, welche weiterhin noch zunehmen werden.                                                                                                                        |
| 3637.23     | EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)                                          | 50'000.00   | 75'000.00   | -25'000.00  | Kosten für Krankheit tendenziell sinkend, nur Franchise/Selbstbehalte, aktuell weniger teure Zahnbehandlungen.                                                                                            |
| <b>5440</b> | <b>Jugendschutz</b>                                                                      |             |             |             |                                                                                                                                                                                                           |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                             | 94'000.00   | 107'000.00  | -13'000.00  | Generelle Reduktion Stellenpensen um 20%, jedoch zusätzlich Aushilfslöhne.                                                                                                                                |
| 3631.00     | Beiträge an Kantone und Konkordate                                                       | 675'000.00  | 596'000.00  | 79'000.00   | Massive Erhöhung der Kosten an Kanton gemäss Kinder- und Jugendhilfegesetz, Tendenz stark steigend, kein Kostenbewusstsein kantonaler Stellen, Platzierungen Heime und Sozialpädagogische Familienarbeit. |
| <b>5710</b> | <b>Beihilfen / Zuschüsse</b>                                                             |             |             |             |                                                                                                                                                                                                           |
| 4631.00     | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                                    | -61'600.00  | -40'000.00  | -21'600.00  | 70 % Staatsbeitrag an Nettokosten Beihilfen.                                                                                                                                                              |
| <b>5720</b> | <b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>                                                 |             |             |             |                                                                                                                                                                                                           |
| 3637.30     | Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz                               | 250'000.00  | 300'000.00  | -50'000.00  | Aktuelle Tendenz von weniger Schweizer Bürgern in der Sozialhilfe.                                                                                                                                        |
| 3637.34     | Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz                                 | 250'000.00  | 450'000.00  | -200'000.00 | Zur Zeit rechnen wir nicht mit einer starken Zunahme von C/B Ausländern in der Sozialhilfe.                                                                                                               |
| 3637.35     | Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz                           | 100'000.00  | 150'000.00  | -50'000.00  | Personen, welche noch nicht 10 Jahre im Kt. ZH wohnhaft sind, Reduktion mit Annahme max. 2 Fälle, falls mehr kommen, wird das Budget nicht ausreichen.                                                    |
| 4631.35     | Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz | -100'000.00 | -150'000.00 | 50'000.00   | Gegenkonto zu 3637.35 total refinanziert durch kantonales Sozialamt.                                                                                                                                      |
| <b>5730</b> | <b>Asylwesen</b>                                                                         |             |             |             |                                                                                                                                                                                                           |
| 3136.00     | Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit                                     | 75'000.00   | 25'000.00   | 50'000.00   | Starker Anstieg der Asylquote und wenig Kostenbewusstsein der S Status Personen, entsprechend grosse Inanspruchnahme des Gesundheitswesens.                                                               |
| 3160.00     | Miete und Pacht Liegenschaften                                                           | 250'000.00  | 125'000.00  | 125'000.00  | Aktuelle Mietzinsspiegel der angemieteten Wohnungen, Tendenz starker Anstieg. Da aktuell noch bezahlbarer Wohnraum gemietet wurde, jedoch bei weiterer Erhöhung muss gemietet werden, was verfügbar ist.  |
| 3612.50     | Integration IAZH Entschädigung Gemeinden und ZV FL/AS                                    |             | 40'000.00   | -40'000.00  | Wird einzeln auf die Klientenkonto verbucht, entsprechende Reduktion dieses Kontos.                                                                                                                       |

|             |                                               |             |             |             |                                                                                                                                                                                                               |
|-------------|-----------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4631.00     | Beiträge von Kantonen und Konkordaten         | -740'000.00 | -525'000.00 | -215'000.00 | Einnahme mit Annahme von rund 61 Personen in Rafz mit durchschnittlich CHF 35.00 pro Person und Tag Rückerstattung. Dies ist aber eher schwankend, da pro Status ein anderer Kostenbeitrag refinanziert wird. |
| <b>5790</b> | <b>Fürsorge, Übriges</b>                      |             |             |             |                                                                                                                                                                                                               |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  | 223'600.00  | 175'700.00  | 47'900.00   | Anstellung Lernende zur Unterstützung Abteilung, Lohnmassnahmen per 1.1.2023.                                                                                                                                 |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                      | 5'600.00    | 44'600.00   | -39'000.00  | vgl. Konto 3614.00.                                                                                                                                                                                           |
| 3614.00     | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen | 60'000.00   |             | 60'000.00   | Fallentschädigung SVA Zürich für Zusatzleistungen bisher Konto 3130. Starke Erhöhung Fallzahl und Kosten pro Fall.                                                                                            |
| 4910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen      |             | -18'300.00  | 18'300.00   | Verzicht auf interne Verrechnung Verwaltung (vgl. Funktion 0220).                                                                                                                                             |

## 6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

### Kurz und bündig

*Der Nettoaufwand liegt Fr. 2'327'800 über dem Vorjahresbudget, welches durch die Veräusserung des Netzwerkes einen Ertragsüberschuss von Fr. 2'319'500 auswies. Höherer Personalaufwand für die Nachfolgeregelung im Werkbetrieb sowie höhere Strompreise. Im Gegenzug weniger Belagsreparaturen und Mehreinnahmen aus dem Strassenfonds.*

|             |                                              |             |             |             |                                                                                                                                                                              |
|-------------|----------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>6150</b> | <b>Gemeindestrassen</b>                      |             |             |             |                                                                                                                                                                              |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 658'500.00  | 555'800.00  | 102'700.00  | Doppelbesetzung zur Regelung der Nachfolge Abteilungsleitung Tiefbau, zusätzlicher Werkmitarbeiter.                                                                          |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen                | 72'300.00   | 61'300.00   | 11'000.00   | Höhere PK-Kosten durch Zunahme Löhne.                                                                                                                                        |
| 3120.00     | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV        | 78'000.00   | 58'000.00   | 20'000.00   | Steigende Strompreise.                                                                                                                                                       |
| 3141.30     | Strassenbeleuchtung und -signale             | 30'000.00   | 20'000.00   | 10'000.00   | Ersatz Signalisationsmaterial.                                                                                                                                               |
| 3141.40     | Belagsarbeiten Gemeindestrassen              | 70'000.00   | 90'000.00   | -20'000.00  | Weniger Reparaturen geplant.                                                                                                                                                 |
| 4631.00     | Beiträge von Kantonen und Konkordaten        | -470'000.00 | -373'700.00 | -96'300.00  | Kanton hat mehr beitragsfähige Strassen akzeptiert.                                                                                                                          |
| 4910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen     | -322'000.00 | -286'800.00 | -35'200.00  | vgl. Kto 3010.00, Verrechnungen gemäss Vorjahr.                                                                                                                              |
| <b>6401</b> | <b>Netzwerke [Gemeindebetrieb]</b>           |             |             |             | Die Antennenanlage wird per 31.12.2023 verkauft an die sasag Kabelkommunikation AG. Deshalb fallen die Ausgaben und Einnahmen weg. Verzicht auf Begründung einzelner Konten. |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                     |             | 102'900.00  | -102'900.00 |                                                                                                                                                                              |
| 3143.00     | Unterhalt übrige Tiefbauten                  |             | 84'000.00   | -84'000.00  |                                                                                                                                                                              |
| 3707.00     | Durchlaufende Beiträge an private Haushalte  |             | 44'000.00   | -44'000.00  |                                                                                                                                                                              |
| 3910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen     |             | 11'900.00   | -11'900.00  |                                                                                                                                                                              |

|         |                                                                   |               |              |
|---------|-------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 17'000.00     | -17'000.00   |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                           | -259'000.00   | 259'000.00   |
| 4510.00 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals             | -2'159'000.00 | 2'159'000.00 |
| 4707.00 | Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten                    | -44'000.00    | 44'000.00    |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | -22'500.00    | 22'500.00    |
| 4980.00 | Interne Übertragungen                                             | -100'000.00   | 100'000.00   |

## 7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

### Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt Fr. 21'400 unter dem Vorjahresbudget. Es sind keine ausserordentlichen Aufwendungen im Steuerhaushalt geplant. Die Gebührenbetriebe werden über die Spezialfinanzierungen ausgeglichen. Nach der geplanten Gebührenerhöhung im Wasser resultiert trotz höheren Beiträgen an den Zweckverband und den gestiegenen Zinsen ein Ertragsüberschuss von Fr. 145'200. In der Abwasserbeseitigung resultiert auch mit der letztjährigen Gebührenerhöhung ein Aufwandüberschuss von Fr. 211'500, was auf höhere Unterhaltskosten des Leitungsnetzes und Ingenieurleistungen zurückzuführen ist. Die letztjährige Wiedereinführung der Grundgebühren im Abfallwesen hat zu einer Entlastung beigetragen, es resultiert aber trotzdem eine Entnahme aus der Spezialfinanzierung von Fr. 62'900.

|             |                                                                               |             |             |             |                                                                                                                              |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>7101</b> | <b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>                                           |             |             |             |                                                                                                                              |
| 3143.02     | Unterhalt Hydranten                                                           | 20'000.00   | 30'000.00   | -10'000.00  | Stetig verbesserter Zustand der Hydrantenanlage, daraus resultieren deutlich tiefere Revisionskosten.                        |
| 3300.30     | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                               | 25'100.00   | 14'800.00   | 10'300.00   | Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens VV kalkuliert.                                     |
| 3510.00     | Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals                           | 145'200.00  |             | 145'200.00  | Ertragsüberschuss, bisher Aufwandüberschuss vgl. Kto 4510.00.                                                                |
| 3660.20     | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV           |             | 52'900.00   | -52'900.00  | Keine (Keine Vorschläge) mehr seit Zweckverband vermögensfähig.                                                              |
| 3660.40     | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen |             | 18'200.00   | -18'200.00  | Keine (Keine Vorschläge) mehr seit Zweckverband vermögensfähig.                                                              |
| 3940.00     | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand             | 101'400.00  | 50'400.00   | 51'000.00   | Erhöhung interner Zinssatz von 1.04 % auf 1.9 % auf Verwaltungsvermögen, vgl. Kto 9610.3940.00, höheres Verwaltungsvermögen. |
| 4240.01     | Wasserzinsen                                                                  | -518'000.00 | -363'000.00 | -155'000.00 | Erhöhung Gebühren um 30% gemäss Entscheid GR.                                                                                |
| 4240.02     | Grundgebühren Wasserwerk                                                      | -83'000.00  | -62'500.00  | -20'500.00  | Erhöhung Gebühren um 30% gemäss Entscheid GR.                                                                                |
| 4510.00     | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals                         |             | -63'800.00  | 63'800.00   | vgl. Kto 3510.00.                                                                                                            |
| 4940.00     | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand             | -52'300.00  | -28'000.00  | -24'300.00  | Erhöhung interner Zinssatz von 1.04 % auf 1.9 % auf Stand Spezialfinanzierung, vgl. Kto 9610.3940.00.                        |
| <b>7201</b> | <b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>                                  |             |             |             |                                                                                                                              |

|             |                                                                               |             |             |            |                                                                                                                            |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                                      | 40'000.00   | 9'000.00    | 31'000.00  | Ingenieurarbeiten von IR in ER verschoben, Nachführung GIS und Bericht Abwasser durch Swissplan für Gebührenkalkulationen. |
| 3143.03     | Unterhalt Leitungsnetz                                                        | 90'300.00   | 70'300.00   | 20'000.00  | Unterhalt und Spülen Abwasserleitungen inkl. Bölli Abwasser-Versickerung.                                                  |
| 3300.30     | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                               | 29'300.00   | 54'000.00   | -24'700.00 | Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens VV kalkuliert.                                   |
| 3660.40     | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen |             | 10'000.00   | -10'000.00 | Keine Investitionsbeiträge mehr seit Zweckverband vermögensfähig.                                                          |
| 3940.00     | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand             | 72'400.00   | 33'800.00   | 38'600.00  | Erhöhung interner Zinssatz von 1.04 % auf 1.9 %, vgl. Kto 9610.3940.00.                                                    |
| <b>7301</b> | <b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>                                     |             |             |            |                                                                                                                            |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                                      | 17'900.00   | 6'000.00    | 11'900.00  | Kunststoffsammlung ganzes Jahr budgetiert, Verkaufsprovision gemäss Rechnung 2022.                                         |
| 3510.00     | Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals                           |             | 24'600.00   | -24'600.00 | Aufwandüberschuss vgl. Kto 4510.00.                                                                                        |
| 4240.70     | Grundgebühren Abfallwirtschaft                                                | -112'000.00 | -160'000.00 | 48'000.00  | Schätzung 2023 bei Wiedereinführung Grundgebühren zu hoch.                                                                 |
| 4240.76     | Einnahmen Entsorgungsgebäude                                                  | -11'000.00  | -33'000.00  | 22'000.00  | Tiefere Einnahmen für Rohstoffe.                                                                                           |
| 4510.00     | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals                         | -62'900.00  |             | -62'900.00 | Aufwandüberschuss vgl. Kto 3510.00.                                                                                        |
| <b>7690</b> | <b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>                              |             |             |            |                                                                                                                            |
| 3132.00     | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.                        |             | 10'000.00   | -10'000.00 | Keine Honorare für 2024 geplant.                                                                                           |
| <b>7710</b> | <b>Friedhof und Bestattung</b>                                                |             |             |            |                                                                                                                            |
| 3143.00     | Unterhalt übrige Tiefbauten                                                   |             | 16'500.00   | -16'500.00 | Keine ausserordentlichen Arbeiten für 2024 geplant.                                                                        |
| <b>7900</b> | <b>Raumordnung</b>                                                            |             |             |            |                                                                                                                            |
| 3320.90     | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen                        | 31'600.00   | 14'000.00   | 17'600.00  | Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens VV kalkuliert.                                   |

**VOLKSWIRTSCHAFT****Kurz und bündig**

*Der Nettoertrag liegt Fr. 280'000 über dem Vorjahresbudget. Dies liegt insbesondere am erwarteten höheren Gewinnanteil der ZKB. Zudem wird der Forstbetrieb per 1. Januar 2024 in eine interkommunale Anstalt ausgelagert und es sind nur noch die hoheitlichen Aufgaben und weiterhin gewünschte Zusatzaufgaben sowie der periodische Unterhalt der Forststrassen zu übernehmen.*

8

|             |                                                   |           |           |            |                              |
|-------------|---------------------------------------------------|-----------|-----------|------------|------------------------------|
| <b>8120</b> | <b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b> |           |           |            |                              |
| 3141.00     | Unterhalt Strassen und Verkehrswege               | 30'000.00 | 40'000.00 | -10'000.00 | Reduktion aufgrund Vorjahre. |

|             |                                                               |             |             |             |                                                                                                                                                                                                   |
|-------------|---------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>8200</b> | <b>Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b>                          |             |             |             | Der Forstbetrieb wird per 01.01.2024 in die Interkommunale Anstalt Forstbetrieb Rafzerfeld ausgelagert, womit die meisten Positionen entfallen. Es wird verzichtet, diese im Detail zu begründen. |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  |             | 395'000.00  | -395'000.00 |                                                                                                                                                                                                   |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               |             | 25'300.00   | -25'300.00  |                                                                                                                                                                                                   |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 |             | 33'500.00   | -33'500.00  |                                                                                                                                                                                                   |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen |             | 15'600.00   | -15'600.00  |                                                                                                                                                                                                   |
| 3090.00     | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  |             | 11'000.00   | -11'000.00  |                                                                                                                                                                                                   |
| 3101.00     | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 |             | 80'000.00   | -80'000.00  |                                                                                                                                                                                                   |
| 3111.00     | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge |             | 10'900.00   | -10'900.00  |                                                                                                                                                                                                   |
| 3112.00     | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                         |             | 10'000.00   | -10'000.00  |                                                                                                                                                                                                   |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                                      |             | 240'400.00  | -240'400.00 |                                                                                                                                                                                                   |
| 3132.00     | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.        |             | 30'000.00   | -30'000.00  |                                                                                                                                                                                                   |
| 3141.00     | Unterhalt Strassen und Verkehrswege                           | 20'000.00   | 40'000.00   | -20'000.00  | Periodischer Unterhalt weiterhin durch Gemeinde.                                                                                                                                                  |
| 3151.00     | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   |             | 30'000.00   | -30'000.00  |                                                                                                                                                                                                   |
| 3614.00     | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen                 | 64'500.00   |             | 64'500.00   | Leistungen Grundauftrag sowie gewünschte Zusatzaufgaben wie Christbäume, Neophytenbekämpfung, Brennholz für Gnal etc.                                                                             |
| 4240.00     | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                       |             | -123'000.00 | 123'000.00  |                                                                                                                                                                                                   |
| 4250.01     | Verkauf Stammholz                                             |             | -80'000.00  | 80'000.00   |                                                                                                                                                                                                   |
| 4250.02     | Verkauf Brennholz                                             |             | -20'000.00  | 20'000.00   |                                                                                                                                                                                                   |
| 4250.05     | Wärmeverkauf an HWG                                           |             | -410'000.00 | 410'000.00  |                                                                                                                                                                                                   |
| 4631.00     | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                         |             | -83'000.00  | 83'000.00   |                                                                                                                                                                                                   |
| 4910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      |             | -27'800.00  | 27'800.00   |                                                                                                                                                                                                   |
| <b>8600</b> | <b>Banken und Versicherungen</b>                              |             |             |             |                                                                                                                                                                                                   |
| 4604.00     | Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen                | -500'000.00 | -345'000.00 | -155'000.00 | Aufgrund des erfreulichen Halbjahresresultates 2023 der Zürcher Kantonalbank wird die vom GAZ empfohlene Dividende von Fr. 87/Einwohner (Fr. 406'000) erhöht.                                     |

## 9

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

Der Nettoertrag liegt Fr. 2'872'900 über dem Vorjahresbudget ohne Berücksichtigung des Ertragsüberschusses von Fr. 90'100. Werden die ausserordentlichen Aufwendungen des Vorjahrs aus dem Verkauf des Netzwerkes abgezogen, liegt noch eine Verbesserung von Fr. 272'900 vor. Es wird trotz der getrüben Wirtschaftsaussichten mit weiterhin steigenden Steuererträgen gerechnet. Die Schätzung des 100-prozentigen Steuerertrages des laufenden Jahres 2023 wird von 10,6 auf 10,9 Mio. Franken angehoben, ebenso werden die Erträge aus den früheren Jahren und aus Quellensteuern moderat erhöht. Bei gleichbleibendem Steuerfuss wird mit Mehrerträgen der ordentlichen Steuern von Fr. 323'800 gerechnet. Bei den Grundstückgewinnsteuern wird durch zu erwartende Veranlagungen ein Mehrertrag von Fr. 300'000 budgetiert, total 1,8 Mio. Franken. Der Ressourcenausgleich ist durch die um 5,3 % höhere Steuerkraft 2022 von Rafz um Fr. 341'500 geringer, weil das kantonale Mittel lediglich um 1,8 % zugenommen hat. Weiterhin hoher Liquiditätsbedarf durch das enorme Investitionsvolumen. Das höhere Zinsniveau zeigt sich auch im Anstieg des internen Zinssatzes von 1,04 auf 1,9 %. Aus der Übertragung der bereits abgeschriebenen Forstfahrzeuge an die interkommunale Anstalt Forstbetrieb Rafzerfeld resultiert ein Buchgewinn von Fr. 110'000.

|             |                                                                   |             |             |             |                                                                                                                                                                                                        |
|-------------|-------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>9100</b> | <b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>                                 |             |             |             |                                                                                                                                                                                                        |
| 3181.00     | Tatsächliche Forderungsverluste                                   | 55'000.00   | 40'000.00   | 15'000.00   | Einige Steuerforderungen laufen im 2024 in die gesetzlich vorgeschriebene absolute Verjährung und werden voraussichtlich nicht mehr eingefordert werden können.                                        |
| 4000.10     | Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre              | -800'000.00 | -713'200.00 | -86'800.00  | Die Steuererträge aus früheren Jahren sind schwierig abzuschätzen. In der Regel wird der durchschnittliche Ertrag der letzten Jahre gewichtet, wobei der aktuellen Entwicklung Rechnung getragen wird. |
| 4000.20     | Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen                 | -15'000.00  | -30'000.00  | 15'000.00   | Die Meldung von Nachsteuerverfügungen flaut ab, wir erwarten eher wieder durchschnittliche Zahlen wie in den Vorjahren.                                                                                |
| 4000.50     | Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen | 150'000.00  | 100'000.00  | 50'000.00   | Die Abrechnung der Steuerauscheidungen hängen stark von der Veranlagungstätigkeit des Kantons ab.                                                                                                      |
| 4001.10     | Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre               | -150'000.00 | -168'200.00 | 18'200.00   | Die Vermögenseinbrüche aus dem Jahr 2022 von privaten Kapitalanlagen werden mit den eingereichten Steuererklärungen abgerechnet.                                                                       |
| 4001.50     | Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen  | 40'000.00   | 30'000.00   | 10'000.00   | Die Abrechnung der Steuerauscheidungen hängen stark von der Veranlagungstätigkeit des Kantons ab.                                                                                                      |
| 4002.00     | Quellensteuern natürliche Personen                                | -750'000.00 | -650'000.00 | -100'000.00 | Die Abrechnung der Quellensteuer können durch das kantonale Steueramt weiter im stabilen Rahmen verarbeitet werden. Wir erwarten deshalb ähnliche Erträge wie in der Jahresrechnung 2022.              |
| 4010.10     | Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre                 | -40'000.00  | -118'100.00 | 78'100.00   | Aufgrund von eingereichten Steuererklärung zeichnet sich bei mehreren Firmen ein eher niedriger Gewinn aus den Steuerjahren 2021/2022 ab.                                                              |



|             |                                                                   |               |               |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------------|-------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4010.40     | Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen     | -75'000.00    | -100'000.00   | 25'000.00   | Die Abrechnung der Steuerauscheidungen hängen stark von der Veranlagungstätigkeit des Kantons ab. Für juristische Personen dauert das Verfahren erfahrungsgemäss länger.                                                                                                                           |
| 4011.00     | Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr                 | -79'100.00    | -63'800.00    | -15'300.00  | Anpassung der provisorischen Rechnungsstellung bei mehreren Firmen im laufenden Jahr 2023. Wir erwarten die gleichen Zahlen für das Rechnungsjahr 2024.                                                                                                                                            |
| <b>9101</b> | <b>Sondersteuern</b>                                              |               |               |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 4022.00     | Grundstückgewinnsteuern                                           | -1'800'000.00 | -1'500'000.00 | -300'000.00 | Die zweite Etappe einer Überbauung sowie eine weitere Wohnüberbauung können voraussichtlich 2024 abgerechnet werden. Ebenfalls werden in Rafz weiterhin viele Objekte zum Verkauf ausgeschrieben. Der Einbruch des Markts aufgrund steigender Zinsen scheint sich in Rafz noch nicht abzuzeichnen. |
| <b>9610</b> | <b>Zinsen</b>                                                     |               |               |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 3401.00     | Verzinsung Finanzverbindlichkeiten                                | 218'000.00    | 114'700.00    | 103'300.00  | Massiv steigende Zinsen, hoher Liquiditätsbedarf aufgrund der geplanten Investitionen.                                                                                                                                                                                                             |
| 3940.00     | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 77'300.00     | 63'200.00     | 14'100.00   | Aufgrund des steigenden Zinsniveaus wird der interne Zinssatz aufgrund von durchschnittlichen Schulden von Fr. 13 Mio. von 1.04 % auf 1.9 % angehoben. Verzinsung der Spezialfinanzierungen und Sonderrechnung.                                                                                    |
| 4940.00     | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | -352'300.00   | -197'900.00   | -154'400.00 | vgl. Kto 3940.00. Verzinsung des Verwaltungsvermögens der Gebührenbetriebe und Liegenschaften Finanzvermögen nach Neubewertung 2023.                                                                                                                                                               |
| <b>9630</b> | <b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>                         |               |               |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 3940.00     | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 173'900.00    | 93'900.00     | 80'000.00   | Erhöhung interner Zinssatz von 1.04 % auf 1.9 %, vgl. Kto 9610.3940.00.                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>9690</b> | <b>Finanzvermögen, Übriges</b>                                    |               |               |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 3980.00     | Interne Übertragungen                                             |               | 100'000.00    | -100'000.00 | Übertragung des Buchgewinns 2023 aus Veräusserung Netzwerke in die Funktion 6401.                                                                                                                                                                                                                  |
| 4411.60     | Gewinne aus Verkäufen vom Mobilien FV                             | -110'000.00   |               | -110'000.00 | Buchgewinn aus Übertragung der Fahrzeuge Forst auf IKA Forstbetrieb Rafzerfeld, Differenz zwischen Erlös und Verwaltungsvermögen in der Anlagebuchhaltung.                                                                                                                                         |
| 4411.90     | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen                     |               | -100'000.00   | 100'000.00  | 2023 Buchgewinn aus Veräusserung der Netzwerke.                                                                                                                                                                                                                                                    |

|             |                                                         |           |              |               |                                                                                                                                                                                            |
|-------------|---------------------------------------------------------|-----------|--------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>9900</b> | <b>Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen</b> |           |              |               |                                                                                                                                                                                            |
| 3894.00     | Einlagen in finanzpolitische Reserve                    |           | 2'500'000.00 | -2'500'000.00 | .                                                                                                                                                                                          |
| <b>9999</b> | <b>Abschluss</b>                                        |           |              |               |                                                                                                                                                                                            |
| 9000.00     | Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung                       | 90'100.00 | 277'600.00   | -187'500.00   | Aufgrund der genannten Erläuterungen rechnet das Budget 2024 mit einem kleinen Ertragsüberschuss. Im Budget 2023 höher durch den ausserordentlichen Ertrag aus Veräusserung der Netzwerke. |

## Erfolgsrechnung

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) |                                                      | Budget 2024           |                        | Budget 2023             |                        | Rechnung 2022               |                               |
|------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
|                                                |                                                      | Aufwand               | Ertrag                 | Aufwand                 | Ertrag                 | Aufwand                     | Ertrag                        |
| 0                                              | Allgemeine Verwaltung<br>Nettoergebnis               | 3'456'500             | 717'100<br>2'739'400   | 3'267'500               | 789'900<br>2'477'600   | 3'471'860.12                | 781'524.38<br>2'690'335.74    |
| 1                                              | Öffentliche Ordnung und Sicherheit<br>Nettoergebnis  | 1'645'800             | 528'200<br>1'117'600   | 1'667'100               | 575'900<br>1'091'200   | 1'508'628.12                | 475'157.62<br>1'033'470.50    |
| 2                                              | Bildung<br>Nettoergebnis                             | 12'801'100            | 713'400<br>12'087'700  | 12'081'300              | 601'700<br>11'479'600  | 11'979'019.22               | 1'125'298.96<br>10'853'720.26 |
| 3                                              | Kultur, Sport und Freizeit<br>Nettoergebnis          | 1'645'600             | 373'400<br>1'272'200   | 1'646'400               | 407'100<br>1'239'300   | 1'610'960.05                | 393'924.60<br>1'217'035.45    |
| 4                                              | Gesundheit<br>Nettoergebnis                          | 1'660'500             | 50'000<br>1'610'500    | 1'460'100               | 50'000<br>1'410'100    | 1'657'693.71                | 50'000.00<br>1'607'693.71     |
| 5                                              | Soziale Sicherheit<br>Nettoergebnis                  | 5'312'800             | 2'912'000<br>2'400'800 | 5'124'900               | 2'628'500<br>2'496'400 | 4'559'298.14                | 2'698'500.65<br>1'860'797.49  |
| 6                                              | Verkehr und Nachrichtenübermittlung<br>Nettoergebnis | 1'961'900             | 866'700<br>1'095'200   | 2'094'300               | 3'326'900<br>1'232'600 | 2'004'779.69                | 704'506.37<br>1'300'273.32    |
| 7                                              | Umweltschutz und Raumordnung<br>Nettoergebnis        | 2'119'000             | 1'856'500<br>262'500   | 1'981'900               | 1'698'000<br>283'900   | 1'670'198.14                | 1'413'452.94<br>256'745.20    |
| 8                                              | Volkswirtschaft<br>Nettoergebnis                     | 163'400<br>425'200    | 588'600                | 1'060'000<br>145'200    | 1'205'200              | 1'089'562.85<br>388'798.21  | 1'478'361.06                  |
| 9                                              | Finanzen und Steuern<br>Nettoergebnis                | 591'900<br>22'250'800 | 22'842'700             | 2'984'100<br>19'377'900 | 22'362'000             | 507'506.51<br>21'991'982.07 | 22'499'488.58                 |
| Total Aufwand / Ertrag                         |                                                      | 31'358'500            | 31'448'600             | 33'367'600              | 33'645'200             | 30'059'506.55               | 31'620'215.16                 |
| Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss          |                                                      | 90'100                |                        | 277'600                 |                        | 1'560'708.61                |                               |
| Total                                          |                                                      | 31'448'600            | 31'448'600             | 33'645'200              | 33'645'200             | 31'620'215.16               | 31'620'215.16                 |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                       | Budget 2024       |                   | Budget 2023       |                   | Rechnung 2022        |                      |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
|                              |                                                                       | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand              | Ertrag               |
|                              | <b>Erfolgsrechnung</b>                                                | <b>31'448'600</b> | <b>31'448'600</b> | <b>33'645'200</b> | <b>33'645'200</b> | <b>31'620'215.16</b> | <b>31'620'215.16</b> |
| <b>0</b>                     | <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>                                          | <b>3'456'500</b>  | <b>717'100</b>    | <b>3'267'500</b>  | <b>789'900</b>    | <b>3'471'860.12</b>  | <b>781'524.38</b>    |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                   | <b>2'739'400</b>  |                   | <b>2'477'600</b>  |                      | <b>2'690'335.74</b>  |
| <b>01</b>                    | <b>Legislative und Exekutive</b>                                      | <b>405'800</b>    | <b>2'000</b>      | <b>411'600</b>    | <b>1'000</b>      | <b>394'494.23</b>    | <b>6'103.70</b>      |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                   | <b>403'800</b>    |                   | <b>410'600</b>    |                      | <b>388'390.53</b>    |
| <b>0110</b>                  | <b>Legislative</b>                                                    | <b>94'200</b>     |                   | <b>108'700</b>    |                   | <b>103'168.68</b>    | <b>2'933.70</b>      |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                   | <b>94'200</b>     |                   | <b>108'700</b>    |                      | <b>100'234.98</b>    |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 36'800            |                   | 38'000            |                   | 33'840.00            |                      |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 2'400             |                   | 1'900             |                   | 1'998.95             |                      |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         | 400               |                   | 500               |                   | 193.50               |                      |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 400               |                   | 500               |                   | 348.65               |                      |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                           |                   |                   | 600               |                   | 11.60                |                      |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                          | 1'000             |                   |                   |                   | 2'300.00             |                      |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                               | 1'000             |                   | 1'000             |                   | 5'378.10             |                      |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                            | 13'900            |                   | 14'700            |                   | 14'715.55            |                      |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                              | 19'800            |                   | 30'000            |                   | 21'488.98            |                      |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.                | 13'600            |                   | 15'000            |                   | 15'251.85            |                      |
| 3150.00                      | Unterhalt Büromöbel und -geräte                                       |                   |                   | 500               |                   |                      |                      |
| 3160.00                      | Miete und Pacht Liegenschaften                                        | 4'400             |                   | 5'200             |                   | 2'060.10             |                      |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                     |                   |                   |                   |                   | 5'385.00             |                      |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                                | 500               |                   | 800               |                   | 196.40               |                      |
| 4900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                    |                   |                   |                   |                   |                      | 2'933.70             |
| <b>0120</b>                  | <b>Exekutive</b>                                                      | <b>311'600</b>    | <b>2'000</b>      | <b>302'900</b>    | <b>1'000</b>      | <b>291'325.55</b>    | <b>3'170.00</b>      |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                   | <b>309'600</b>    |                   | <b>301'900</b>    |                      | <b>288'155.55</b>    |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 199'600           |                   | 192'000           |                   | 182'800.00           |                      |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 12'900            |                   | 12'000            |                   | 10'679.20            |                      |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                         | 20'000            |                   | 17'000            |                   | 17'033.40            |                      |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         | 2'300             |                   | 1'000             |                   | 1'096.70             |                      |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Budget 2024      |                  | Budget 2023      |                  | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                               | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 2'200            |                  | 2'400            |                  | 1'895.65            |                     |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 700              |                  |                  |                  | 390.70              |                     |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 7'000            |                  | 7'000            |                  | 2'763.10            |                     |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 9'700            |                  | 9'500            |                  | 8'516.75            |                     |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    | 1'900            |                  | 2'500            |                  | 218.90              |                     |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 29'400           |                  | 30'500           |                  | 37'468.70           |                     |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.        | 23'000           |                  | 25'000           |                  | 26'872.35           |                     |
| 3160.00                      | Miete und Pacht Liegenschaften                                | 1'000            |                  | 1'000            |                  |                     |                     |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 1'900            |                  | 3'000            |                  | 1'590.10            |                     |
| 4310.00                      | Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen                  |                  | 2'000            |                  | 1'000            |                     | 1'460.00            |
| 4311.00                      | Aktivierbare Eigenleistungen auf immaterielle Anlagen         |                  |                  |                  |                  |                     | 1'710.00            |
| <b>02</b>                    | <b>Allgemeine Dienste</b>                                     | <b>3'050'700</b> | <b>715'100</b>   | <b>2'855'900</b> | <b>788'900</b>   | <b>3'077'365.89</b> | <b>775'420.68</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                          |                  | <b>2'335'600</b> |                  | <b>2'067'000</b> |                     | <b>2'301'945.21</b> |
| <b>0210</b>                  | <b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>                           | <b>859'800</b>   | <b>293'600</b>   | <b>825'400</b>   | <b>311'600</b>   | <b>806'509.29</b>   | <b>327'196.48</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                          |                  | <b>566'200</b>   |                  | <b>513'800</b>   |                     | <b>479'312.81</b>   |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 542'400          |                  | 509'200          |                  | 492'922.45          |                     |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 34'900           |                  | 32'600           |                  | 31'104.40           |                     |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 65'500           |                  | 63'700           |                  | 59'677.20           |                     |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 6'200            |                  | 5'700            |                  | 5'442.05            |                     |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 5'900            |                  | 5'700            |                  | 5'425.05            |                     |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 8'800            |                  | 7'400            |                  | 9'411.85            |                     |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 5'000            |                  | 5'000            |                  | 10'190.65           |                     |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                               | 500              |                  | 500              |                  |                     |                     |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       |                  |                  |                  |                  | 60.00               |                     |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                  | 200              |                  | 100              |                  | 357.55              |                     |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    | 800              |                  | 500              |                  | 498.90              |                     |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 200              |                  | 200              |                  | 570.50              |                     |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                              | 6'000            |                  | 11'500           |                  | 15'891.10           |                     |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 40'300           |                  | 21'900           |                  | 25'342.60           |                     |
| 3130.21                      | ICT-Support                                                   | 5'000            |                  | 5'000            |                  | 10'465.80           |                     |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.        | 17'000           |                  | 20'000           |                  | 31'919.95           |                     |
| 3150.00                      | Unterhalt Büromöbel und -geräte                               | 100              |                  | 100              |                  | 193.85              |                     |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Budget 2024      |                  | Budget 2023      |                  | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                               | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                                | 47'900           |                  | 50'600           |                  | 42'998.15           |                     |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 100              |                  | 100              |                  | 482.10              |                     |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                               | 3'000            |                  | 2'500            |                  | 4'959.35            |                     |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand                                       |                  |                  |                  |                  | 2'400.03            |                     |
| 3320.00                      | Planmässige Abschreibungen Software                           |                  |                  | 8'400            |                  |                     |                     |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                     | 40'000           |                  | 40'000           |                  | 29'575.21           |                     |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                | 30'000           |                  | 34'700           |                  | 26'620.55           |                     |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen                                   |                  | 1'600            |                  | 2'000            |                     | 1'320.00            |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |                  | 9'000            |                  | 9'000            |                     | 12'652.96           |
| 4390.00                      | Übrige Erträge                                                |                  |                  |                  |                  |                     | 14.62               |
| 4499.00                      | Übrige Finanzerträge                                          |                  |                  |                  |                  |                     | 41.00               |
| 4611.00                      | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                  |                  | 174'000          |                  | 22'000           |                     | 27'107.20           |
| 4611.01                      | Bezugsentschädigung Staatssteuern                             |                  |                  |                  | 155'000          |                     | 154'512.00          |
| 4612.00                      | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden              |                  | 48'000           |                  | 33'000           |                     | 35'050.00           |
| 4612.01                      | Bezugsentschädigung Gemeindesteuern                           |                  | 30'000           |                  | 30'000           |                     | 31'224.10           |
| 4910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      |                  | 31'000           |                  | 60'600           |                     | 65'274.60           |
| <b>0220</b>                  | <b>Allgemeine Dienste, übrige</b>                             | <b>1'697'800</b> | <b>315'200</b>   | <b>1'598'300</b> | <b>348'300</b>   | <b>1'583'021.68</b> | <b>316'502.35</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                          |                  | <b>1'382'600</b> |                  | <b>1'250'000</b> |                     | <b>1'266'519.33</b> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 809'000          |                  | 755'800          |                  | 734'152.15          |                     |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 53'500           |                  | 48'400           |                  | 47'444.10           |                     |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 101'700          |                  | 88'300           |                  | 89'471.00           |                     |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 9'300            |                  | 8'500            |                  | 8'690.50            |                     |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 9'000            |                  | 8'500            |                  | 8'145.75            |                     |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 11'300           |                  | 11'100           |                  | 13'633.10           |                     |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 32'400           |                  | 31'300           |                  | 23'616.35           |                     |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                               | 4'100            |                  | 2'100            |                  | 6'877.40            |                     |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 14'200           |                  | 13'500           |                  | 11'466.75           |                     |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                  | 10'200           |                  | 10'000           |                  | 23'561.48           |                     |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 |                  |                  | 2'600            |                  | 1'158.75            |                     |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    | 3'800            |                  | 4'000            |                  | 4'932.30            |                     |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 6'300            |                  | 3'800            |                  | 5'476.80            |                     |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 15'000           |                  | 5'500            |                  | 29'503.50           |                     |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                              | 2'400            |                  | 2'000            |                  | 12'599.65           |                     |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Budget 2024    |                | Budget 2023    |                | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                               | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 65'000         |                | 67'400         |                | 61'626.97         |                   |
| 3130.21                      | ICT-Support                                                   | 39'000         |                | 39'000         |                | 38'200.45         |                   |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.        | 189'000        |                | 197'000        |                | 193'423.70        |                   |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                    | 192'900        |                | 179'900        |                | 174'581.32        |                   |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      | 13'600         |                | 10'500         |                | 13'079.65         |                   |
| 3137.00                      | Steuern und Abgaben                                           | 500            |                | 500            |                | 395.00            |                   |
| 3150.00                      | Unterhalt Büromöbel und -geräte                               | 2'000          |                | 2'000          |                | 708.90            |                   |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                                | 36'300         |                | 32'100         |                | 26'967.40         |                   |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                             | 16'800         |                | 14'000         |                | 13'803.00         |                   |
| 3162.00                      | Raten für operatives Leasing                                  | 15'000         |                | 14'000         |                | 13'326.25         |                   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 2'600          |                | 4'000          |                | 2'295.70          |                   |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                        |                |                | 6'300          |                |                   |                   |
| 3320.00                      | Planmässige Abschreibungen Software                           | 36'700         |                | 30'000         |                | 23'883.76         |                   |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck          | 6'200          |                | 6'200          |                |                   |                   |
| 4210.01                      | Baubewilligungsgebühren                                       |                | 150'000        |                | 150'000        |                   | 78'145.40         |
| 4210.02                      | Einmess- und Kontrollgebühren Bauamt                          |                | 65'000         |                | 60'000         |                   | 72'452.70         |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |                | 1'000          |                | 400            |                   | 1'133.50          |
| 4310.00                      | Aktiverbare Eigenleistungen auf Sachanlagen                   |                |                |                | 102'500        |                   | 71'383.45         |
| 4611.00                      | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                  |                | 400            |                | 400            |                   | 1'600.00          |
| 4612.00                      | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden              |                | 23'000         |                |                |                   |                   |
| 4910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      |                | 69'800         |                | 27'500         |                   | 84'287.30         |
| 4930.00                      | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten       |                | 6'000          |                | 7'500          |                   | 7'500.00          |
| <b>0290</b>                  | <b>Verwaltungsliegenschaften</b>                              | <b>493'100</b> | <b>106'300</b> | <b>432'200</b> | <b>129'000</b> | <b>687'834.92</b> | <b>131'721.85</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                          |                | <b>386'800</b> |                | <b>303'200</b> |                   | <b>556'113.07</b> |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  |                |                | 2'000          |                |                   |                   |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       |                |                |                |                | 35.75             |                   |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 4'400          |                | 5'000          |                | 6'348.67          |                   |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 4'500          |                |                |                | 28'644.70         |                   |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'500          |                | 2'000          |                | 5'375.25          |                   |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 80'500         |                | 91'700         |                | 67'853.70         |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 3'600          |                | 600            |                | 927.70            |                   |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      | 8'600          |                | 7'000          |                | 6'787.80          |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                             | Budget 2024      |                  | Budget 2023      |                  | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                             | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                               | 100'600          |                  | 77'000           |                  | 117'065.35          |                     |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 2'500            |                  | 1'500            |                  | 5'466.45            |                     |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                           | 200              |                  | 200              |                  | 150.00              |                     |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                      |                  |                  |                  |                  | 105.00              |                     |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV             | 1'100            |                  | 1'100            |                  | 1'087.00            |                     |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                    | 157'700          |                  | 159'800          |                  | 322'620.72          |                     |
| 3320.90                      | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen      | 13'800           |                  | 7'700            |                  | 7'796.00            |                     |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände              | 16'400           |                  | 16'400           |                  | 16'615.75           |                     |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                    | 97'700           |                  | 60'200           |                  | 100'955.08          |                     |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                     |                  | 200              |                  | 200              |                     |                     |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter            |                  | 5'300            |                  | 5'600            |                     | 19'650.25           |
| 4470.00                      | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                      |                  | 30'100           |                  | 38'500           |                     | 26'895.00           |
| 4472.00                      | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV                 |                  | 500              |                  | 7'000            |                     | 7'500.60            |
| 4920.00                      | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten     |                  | 64'200           |                  | 70'200           |                     | 70'176.00           |
| 4930.00                      | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten     |                  | 6'000            |                  | 7'500            |                     | 7'500.00            |
| <b>1</b>                     | <b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>                   | <b>1'645'800</b> | <b>528'200</b>   | <b>1'667'100</b> | <b>575'900</b>   | <b>1'508'628.12</b> | <b>475'157.62</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                        |                  | <b>1'117'600</b> |                  | <b>1'091'200</b> |                     | <b>1'033'470.50</b> |
| <b>11</b>                    | <b>Öffentliche Sicherheit</b>                               | <b>106'300</b>   | <b>13'200</b>    | <b>104'200</b>   | <b>11'500</b>    | <b>110'123.10</b>   | <b>12'700.00</b>    |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                        |                  | <b>93'100</b>    |                  | <b>92'700</b>    |                     | <b>97'423.10</b>    |
| <b>1110</b>                  | <b>Polizei</b>                                              | <b>106'300</b>   | <b>13'200</b>    | <b>104'200</b>   | <b>11'500</b>    | <b>110'123.10</b>   | <b>12'700.00</b>    |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                        |                  | <b>93'100</b>    |                  | <b>92'700</b>    |                     | <b>97'423.10</b>    |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                  | 1'200            |                  | 200              |                  | 2'327.55            |                     |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                    | 38'000           |                  | 37'000           |                  | 37'453.80           |                     |
| 3130.21                      | ICT-Support                                                 |                  |                  |                  |                  | 4'905.75            |                     |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                              | 500              |                  | 500              |                  |                     |                     |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                           | 600              |                  | 500              |                  |                     |                     |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                   | 66'000           |                  | 66'000           |                  | 65'436.00           |                     |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen                                 |                  | 6'600            |                  | 4'500            |                     | 7'200.00            |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter            |                  | 600              |                  | 1'000            |                     | 760.00              |
| 4270.00                      | Bussen                                                      |                  | 6'000            |                  | 6'000            |                     | 4'720.00            |
| 4499.00                      | Übrige Finanzerträge                                        |                  |                  |                  |                  |                     | 20.00               |



## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                       | Budget 2024    |                | Budget 2023    |                | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                                       | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>12</b>                    | <b>Rechtssprechung</b>                                                | <b>32'600</b>  | <b>16'000</b>  | <b>29'000</b>  | <b>16'000</b>  | <b>28'135.75</b>  | <b>20'105.15</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                | <b>16'600</b>  |                | <b>13'000</b>  |                   | <b>8'030.60</b>   |
| <b>1200</b>                  | <b>Rechtssprechung</b>                                                | <b>32'600</b>  | <b>16'000</b>  | <b>29'000</b>  | <b>16'000</b>  | <b>28'135.75</b>  | <b>20'105.15</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                | <b>16'600</b>  |                | <b>13'000</b>  |                   | <b>8'030.60</b>   |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 400            |                | 400            |                | 1'350.00          |                   |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 20'200         |                | 19'300         |                | 19'082.70         |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 1'300          |                | 1'200          |                | 1'312.40          |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         | 200            |                | 200            |                | 107.05            |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 200            |                | 200            |                | 228.95            |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                           | 400            |                | 300            |                |                   |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                          | 1'200          |                |                |                | 50.00             |                   |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                          | 2'500          |                | 1'800          |                | 1'440.00          |                   |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                          | 600            |                | 600            |                |                   |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                              | 3'900          |                | 3'300          |                | 1'182.00          |                   |
| 3160.00                      | Miete und Pacht Liegenschaften                                        | 1'200          |                | 1'200          |                | 1'200.00          |                   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                                | 500            |                | 500            |                | 182.65            |                   |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                              |                |                |                |                | 2'000.00          |                   |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen                                           |                | 4'000          |                | 4'000          |                   | 9'166.00          |
| 4612.00                      | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden                      |                | 12'000         |                | 12'000         |                   | 10'939.15         |
| <b>14</b>                    | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>                                        | <b>754'100</b> | <b>87'500</b>  | <b>715'100</b> | <b>104'800</b> | <b>730'419.21</b> | <b>101'705.75</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                | <b>666'600</b> |                | <b>610'300</b> |                   | <b>628'713.46</b> |
| <b>1400</b>                  | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>                                        | <b>754'100</b> | <b>87'500</b>  | <b>715'100</b> | <b>104'800</b> | <b>730'419.21</b> | <b>101'705.75</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                | <b>666'600</b> |                | <b>610'300</b> |                   | <b>628'713.46</b> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 164'500        |                | 157'200        |                | 153'700.15        |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 10'600         |                | 10'100         |                | 9'909.75          |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                         | 11'400         |                | 9'400          |                | 8'542.80          |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         | 1'900          |                | 1'800          |                | 1'739.65          |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 1'800          |                | 1'800          |                | 1'727.95          |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                           | 2'900          |                | 2'300          |                | 2'997.15          |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                     | Budget 2024    |                | Budget 2023    |                | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                                     | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                        | 3'000          |                | 3'000          |                |                   |                   |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                                     | 500            |                | 500            |                |                   |                   |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                             |                |                |                |                | 89.40             |                   |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                        | 500            |                | 500            |                |                   |                   |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                       | 500            |                | 800            |                |                   |                   |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                          |                |                | 200            |                | 185.00            |                   |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                                                |                |                |                |                | 1'832.00          |                   |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                                    | 100            |                | 100            |                |                   |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                            | 41'200         |                | 49'100         |                | 29'662.20         |                   |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                          | 1'300          |                | 1'300          |                | 1'292.40          |                   |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                            |                |                |                |                | 10.00             |                   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                              | 100            |                | 100            |                | 92.30             |                   |
| 3320.90                      | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen              |                |                |                |                | 2'258.36          |                   |
| 3601.00                      | Ertragsanteile an Kantone und Konkordate                            | 34'000         |                | 38'000         |                | 31'128.30         |                   |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                           | 1'500          |                | 1'500          |                | 1'016.00          |                   |
| 3612.01                      | Entschädigung Betreibungsamt                                        | 30'700         |                | 16'600         |                | 16'552.70         |                   |
| 3612.02                      | Entschädigung Zivilstandskreis Bülach                               | 31'400         |                | 31'900         |                | 30'222.00         |                   |
| 3612.03                      | Entschädigung Kindes- und Erwachsenenschutz KESB                    | 274'700        |                | 259'000        |                | 290'648.00        |                   |
| 3612.04                      | Entschädigung Organisation Berufsbeistandschaften                   | 139'900        |                | 128'500        |                | 145'255.10        |                   |
| 3660.20                      | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV | 800            |                | 800            |                | 771.00            |                   |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                            | 800            |                | 600            |                | 787.00            |                   |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen                                         |                | 86'000         |                | 91'000         |                   | 87'794.45         |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                             |                | 1'500          |                | 1'500          |                   | 1'539.00          |
| 4910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                            |                |                |                | 12'300         |                   | 12'372.30         |
| <b>15</b>                    | <b>Feuerwehr</b>                                                    | <b>656'000</b> | <b>376'400</b> | <b>654'000</b> | <b>377'800</b> | <b>545'806.91</b> | <b>310'440.82</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                |                | <b>279'600</b> |                | <b>276'200</b> |                   | <b>235'366.09</b> |
| <b>1500</b>                  | <b>Feuerwehr</b>                                                    | <b>279'600</b> |                | <b>276'200</b> |                | <b>235'366.09</b> |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                |                | <b>279'600</b> |                | <b>276'200</b> |                   | <b>235'366.09</b> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                        | 5'100          |                | 5'000          |                | 4'976.45          |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                     | 400            |                | 400            |                | 319.55            |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen       | 100            |                | 100            |                | 25.95             |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                       | Budget 2024    |                | Budget 2023    |                | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                                       | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 100            |                | 100            |                | 55.75             |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                           | 100            |                | 100            |                |                   |                   |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                          | 100            |                | 500            |                | 80.00             |                   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                                | 800            |                | 500            |                | 720.00            |                   |
| 3660.20                      | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV   | 10'400         |                | 10'400         |                | 10'382.00         |                   |
| 3690.00                      | Übriger Transferaufwand                                               | 262'500        |                | 259'100        |                | 218'806.39        |                   |
| <b>1509</b>                  | <b>Regionale Feuerwehrorganisation</b>                                | <b>376'400</b> | <b>376'400</b> | <b>377'800</b> | <b>377'800</b> | <b>310'440.82</b> | <b>310'440.82</b> |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 32'800         |                | 2'800          |                | 29'639.00         |                   |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 109'000        |                | 144'000        |                | 80'510.00         |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 1'200          |                | 1'200          |                | 938.20            |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 200            |                | 200            |                | 163.60            |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                          | 18'500         |                | 7'500          |                | 6'989.30          |                   |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                               | 10'000         |                | 10'000         |                | 6'780.45          |                   |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                          | 200            |                | 200            |                | 139.00            |                   |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                         | 10'000         |                | 14'500         |                | 7'135.85          |                   |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                            | 300            |                | 300            |                | 18.50             |                   |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                          | 2'000          |                | 1'800          |                | 1'875.00          |                   |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                     |                |                |                |                | 841.30            |                   |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge         | 12'500         |                | 12'000         |                | 10'677.47         |                   |
| 3112.00                      | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                                 | 25'000         |                | 20'000         |                | 16'083.10         |                   |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                                      | 400            |                |                |                | 778.00            |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                              | 3'000          |                | 4'000          |                | 2'947.43          |                   |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.                | 500            |                | 500            |                | 484.00            |                   |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                              | 9'000          |                | 9'000          |                | 7'380.20          |                   |
| 3137.00                      | Steuern und Abgaben                                                   |                |                |                |                | 211.40            |                   |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge           | 28'000         |                | 28'000         |                | 39'102.52         |                   |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                                        |                |                | 300            |                |                   |                   |
| 3160.00                      | Miete und Pacht Liegenschaften                                        | 13'800         |                | 13'800         |                | 15'704.40         |                   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                                | 3'100          |                | 3'100          |                | 2'584.00          |                   |
| 3192.00                      | Abgeltung von Rechten                                                 |                |                | 1'000          |                |                   |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Budget 2024   |               | Budget 2023    |               | Rechnung 2022    |                  |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|------------------|------------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand          | Ertrag           |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                        |               |               | 6'700          |               |                  |                  |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen            |               |               |                |               | 1'466.85         |                  |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      | 43'500        |               | 43'500         |               | 24'615.25        |                  |
| 3920.00                      | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten       | 53'400        |               | 53'400         |               | 53'376.00        |                  |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |               | 15'000        |                | 15'000        |                  | 8'843.20         |
| 4612.00                      | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden              |               | 89'900        |                | 96'400        |                  | 73'761.18        |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                         |               |               |                |               |                  | 9'030.05         |
| 4634.00                      | Beiträge von öffentlichen Unternehmungen                      |               | 9'000         |                | 3'000         |                  |                  |
| 4690.00                      | Übriger Transferertrag                                        |               | 262'500       |                | 263'400       |                  | 218'806.39       |
| <b>16</b>                    | <b>Verteidigung</b>                                           | <b>96'800</b> | <b>35'100</b> | <b>164'800</b> | <b>65'800</b> | <b>94'143.15</b> | <b>30'205.90</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                          |               | <b>61'700</b> |                | <b>99'000</b> |                  | <b>63'937.25</b> |
| <b>1610</b>                  | <b>Militärische Verteidigung</b>                              | <b>14'800</b> | <b>3'500</b>  | <b>39'600</b>  |               | <b>15'644.20</b> | <b>3'197.50</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                          |               | <b>11'300</b> |                | <b>39'600</b> |                  | <b>12'446.70</b> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 2'000         |               | 2'000          |               | 2'313.60         |                  |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen |               |               |                |               | 26.15            |                  |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 500           |               | 500            |               | 102.10           |                  |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge |               |               | 5'000          |               |                  |                  |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 300           |               | 300            |               | 523.05           |                  |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                 |               |               |                |               | 263.10           |                  |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   |               |               | 1'000          |               | 390.20           |                  |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                      | 11'600        |               | 11'600         |               | 11'648.00        |                  |
| 3690.00                      | Übriger Transferaufwand                                       |               |               | 19'200         |               |                  |                  |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      | 400           |               |                |               | 378.00           |                  |
| 4472.00                      | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV                   |               | 3'500         |                |               |                  | 3'197.50         |
| <b>1619</b>                  | <b>Regionale Schiessanlage</b>                                | <b>7'500</b>  | <b>16'600</b> | <b>35'800</b>  | <b>35'800</b> | <b>13'399.80</b> | <b>16'508.40</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                          | <b>9'100</b>  |               |                |               | <b>3'108.60</b>  |                  |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 2'000         |               | 4'300          |               | 1'607.60         |                  |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      | 300           |               | 300            |               | 297.45           |                  |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                 | 4'800         |               | 30'800         |               | 11'494.75        |                  |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 400           |               | 400            |               |                  |                  |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Budget 2024       |                   | Budget 2023       |                   | Rechnung 2022        |                      |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
|                              |                                                               | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand              | Ertrag               |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                       |                   | 1'000             |                   | 1'000             |                      | 699.65               |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |                   | 200               |                   | 200               |                      | 385.55               |
| 4612.00                      | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden              |                   | 15'400            |                   | 15'400            |                      | 15'423.20            |
| 4690.00                      | Übriger Transferertrag                                        |                   |                   |                   | 19'200            |                      |                      |
| <b>1620</b>                  | <b>Zivilschutz</b>                                            | <b>74'500</b>     | <b>15'000</b>     | <b>89'400</b>     | <b>30'000</b>     | <b>65'099.15</b>     | <b>10'500.00</b>     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                          |                   | <b>59'500</b>     |                   | <b>59'400</b>     |                      | <b>54'599.15</b>     |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 1'000             |                   | 500               |                   | 1'040.10             |                      |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      |                   |                   |                   |                   | 10'515.40            |                      |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   |                   |                   |                   |                   | 2'496.65             |                      |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                      | 2'200             |                   | 2'200             |                   | 2'178.00             |                      |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                | 56'300            |                   | 56'700            |                   | 48'869.00            |                      |
| 3701.00                      | Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate              | 15'000            |                   | 30'000            |                   |                      |                      |
| 4250.00                      | Verkäufe                                                      |                   |                   |                   |                   |                      | 200.00               |
| 4501.00                      | Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals                         |                   |                   |                   |                   |                      | 10'300.00            |
| 4707.00                      | Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten                |                   | 15'000            |                   | 30'000            |                      |                      |
| <b>2</b>                     | <b>BILDUNG</b>                                                | <b>12'801'100</b> | <b>713'400</b>    | <b>12'081'300</b> | <b>601'700</b>    | <b>11'979'019.22</b> | <b>1'125'298.96</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                          |                   | <b>12'087'700</b> |                   | <b>11'479'600</b> |                      | <b>10'853'720.26</b> |
| <b>21</b>                    | <b>Obligatorische Schule</b>                                  | <b>12'046'100</b> | <b>664'400</b>    | <b>11'413'500</b> | <b>549'700</b>    | <b>11'168'580.94</b> | <b>1'068'942.36</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                          |                   | <b>11'381'700</b> |                   | <b>10'863'800</b> |                      | <b>10'099'638.58</b> |
| <b>2110</b>                  | <b>Kindergarten</b>                                           | <b>1'247'200</b>  | <b>8'000</b>      | <b>1'053'100</b>  |                   | <b>1'050'171.17</b>  | <b>8'000.00</b>      |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                          |                   | <b>1'239'200</b>  |                   | <b>1'053'100</b>  |                      | <b>1'042'171.17</b>  |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 148'700           |                   | 87'100            |                   | 79'549.25            |                      |
| 3020.00                      | Löhne der Lehrpersonen                                        | 217'900           |                   | 208'400           |                   | 195'468.95           |                      |
| 3020.09                      | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen                          |                   |                   |                   |                   | .01                  |                      |
| 3042.00                      | Verpflegungszulagen                                           | 2'100             |                   | 1'900             |                   | 1'880.75             |                      |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 28'800            |                   | 19'400            |                   | 17'494.90            |                      |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 44'500            |                   | 35'700            |                   | 31'009.60            |                      |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 4'300             |                   | 3'400             |                   | 2'849.55             |                      |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 4'100             |                   | 3'300             |                   | 3'051.00             |                      |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 7'300             |                   | 5'800             |                   | 4'550.55             |                      |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                             | Budget 2024      |                  | Budget 2023      |                  | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                                             | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                                | 11'700           |                  | 9'500            |                  | 4'338.12            |                     |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                                     | 2'600            |                  | 2'600            |                  | 1'155.00            |                     |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                                | 1'000            |                  |                  |                  |                     |                     |
| 3104.01                      | Lehrmittel                                                                  | 8'800            |                  | 8'600            |                  | 6'345.72            |                     |
| 3104.02                      | Schulmaterial                                                               | 9'600            |                  | 8'800            |                  | 12'477.68           |                     |
| 3105.00                      | Lebensmittel                                                                | 500              |                  | 500              |                  |                     |                     |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge               | 1'000            |                  | 1'100            |                  | 1'734.65            |                     |
| 3119.00                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                               | 4'700            |                  | 1'200            |                  | 2'385.15            |                     |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge                 | 800              |                  | 800              |                  | 500.00              |                     |
| 3171.00                      | Exkursionen, Schulreisen und Lager                                          | 2'700            |                  | 2'600            |                  | 1'489.30            |                     |
| 3171.01                      | Projekte + Projektwochen                                                    | 14'100           |                  | 3'700            |                  | 3'586.54            |                     |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand                                                     | 100              |                  | 100              |                  | 165.85              |                     |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                                   | 2'800            |                  | 2'800            |                  | 2'792.50            |                     |
| 3611.01                      | Lohnkostenanteil Kanton                                                     | 724'700          |                  | 645'800          |                  | 677'346.10          |                     |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                          | 3'700            |                  |                  |                  |                     |                     |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                                    | 700              |                  |                  |                  |                     |                     |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                       |                  | 8'000            |                  |                  |                     | 8'000.00            |
| <b>2120</b>                  | <b>Primarstufe</b>                                                          | <b>4'087'600</b> | <b>36'300</b>    | <b>3'501'700</b> | <b>29'300</b>    | <b>3'436'550.11</b> | <b>5'582.50</b>     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                        |                  | <b>4'051'300</b> |                  | <b>3'472'400</b> |                     | <b>3'430'967.61</b> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                | 162'500          |                  | 134'200          |                  | 133'480.55          |                     |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  |                  |                  |                  |                  | -112.05             |                     |
| 3020.00                      | Löhne der Lehrpersonen                                                      | 438'000          |                  | 349'800          |                  | 400'092.05          |                     |
| 3042.00                      | Verpflegungszulagen                                                         | 4'000            |                  | 3'200            |                  | 3'816.10            |                     |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                             | 46'100           |                  | 31'800           |                  | 32'473.05           |                     |
| 3050.09                      | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV inkl. Verwaltungskostenanteile |                  |                  |                  |                  | -7.15               |                     |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                               | 66'300           |                  | 50'700           |                  | 53'035.15           |                     |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen               | 6'800            |                  | 5'500            |                  | 5'244.15            |                     |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                      | 6'500            |                  | 5'400            |                  | 5'673.20            |                     |
| 3054.09                      | Erstattung von AG-Beiträgen FAK                                             |                  |                  |                  |                  | -1.35               |                     |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                                 | 11'700           |                  | 9'400            |                  | 7'956.70            |                     |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                                | 33'900           |                  | 28'800           |                  | 11'477.57           |                     |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Budget 2024      |                  | Budget 2023      |                  | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                               | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 7'900            |                  | 7'900            |                  | 5'694.40            |                     |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 2'000            |                  |                  |                  |                     |                     |
| 3104.01                      | Lehrmittel                                                    | 56'200           |                  | 54'900           |                  | 44'114.00           |                     |
| 3104.02                      | Schulmaterial                                                 | 43'700           |                  | 45'100           |                  | 47'471.61           |                     |
| 3104.03                      | Verbrauchsmaterial TTG & BG (Gestalten)                       | 22'800           |                  | 22'600           |                  | 18'471.22           |                     |
| 3105.00                      | Lebensmittel                                                  | 1'500            |                  | 1'400            |                  |                     |                     |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 5'100            |                  | 1'000            |                  | 4'092.00            |                     |
| 3119.00                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                 | 6'700            |                  | 16'000           |                  | 7'201.55            |                     |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 3'200            |                  | 4'100            |                  | 2'700.00            |                     |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 8'000            |                  | 8'000            |                  | 5'942.80            |                     |
| 3159.00                      | Unterhalt übrige mobile Anlagen                               | 1'000            |                  | 1'000            |                  | 159.35              |                     |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 1'100            |                  | 1'000            |                  | 1'423.95            |                     |
| 3171.00                      | Exkursionen, Schulreisen und Lager                            | 28'800           |                  | 20'300           |                  | 26'609.21           |                     |
| 3171.01                      | Projekte + Projektwochen                                      | 32'000           |                  | 27'400           |                  | 23'183.15           |                     |
| 3171.02                      | Skilager                                                      | 30'000           |                  | 30'000           |                  | 4'980.00            |                     |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand                                       | 100              |                  | 100              |                  | 649.50              |                     |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                        | 49'500           |                  | 33'800           |                  | 14'000.00           |                     |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                     | 3'900            |                  | 4'900            |                  | 4'128.50            |                     |
| 3611.01                      | Lohnkostenanteil Kanton                                       | 2'885'300        |                  | 2'603'400        |                  | 2'544'621.15        |                     |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                | 110'000          |                  |                  |                  | 27'979.75           |                     |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen            | 11'000           |                  |                  |                  |                     |                     |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      | 2'000            |                  |                  |                  |                     |                     |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |                  | 28'300           |                  | 29'300           |                     | 5'582.50            |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                         |                  | 8'000            |                  |                  |                     |                     |
| <b>2130</b>                  | <b>Sekundarstufe</b>                                          | <b>2'078'100</b> | <b>31'900</b>    | <b>1'961'300</b> | <b>29'300</b>    | <b>1'809'428.84</b> | <b>41'643.05</b>    |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                          |                  | <b>2'046'200</b> |                  | <b>1'932'000</b> |                     | <b>1'767'785.79</b> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 19'700           |                  | 22'600           |                  | 9'183.35            |                     |
| 3020.00                      | Löhne der Lehrpersonen                                        | 44'000           |                  | 37'500           |                  | 48'709.55           |                     |
| 3020.09                      | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen                          |                  |                  |                  |                  | -.01                |                     |
| 3042.00                      | Verpflegungszulagen                                           | 400              |                  | 400              |                  | 510.80              |                     |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 4'900            |                  | 4'200            |                  | 3'224.65            |                     |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 4'200            |                  | 3'800            |                  | 2'692.00            |                     |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Budget 2024 |        | Budget 2023 |        | Rechnung 2022 |           |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------|--------|-------------|--------|---------------|-----------|
|                              |                                                               | Aufwand     | Ertrag | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag    |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 800         |        | 700         |        | 395.35        |           |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 700         |        | 700         |        | 562.10        |           |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 1'300       |        | 1'200       |        | 326.00        |           |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 42'100      |        | 27'800      |        | 20'919.79     |           |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 3'200       |        | 3'200       |        | 1'734.20      |           |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 1'000       |        |             |        |               |           |
| 3104.01                      | Lehrmittel                                                    | 54'300      |        | 56'800      |        | 38'788.69     |           |
| 3104.02                      | Schulmaterial                                                 | 29'800      |        | 29'100      |        | 29'301.85     |           |
| 3104.03                      | Verbrauchsmaterial TTG & BG (Gestalten)                       | 21'900      |        | 19'700      |        | 18'638.46     |           |
| 3104.05                      | Lehrmittel und Verbrauchsmaterial Profil- und Wahlfächer      | 5'000       |        | 9'000       |        | 840.00        |           |
| 3105.00                      | Lebensmittel                                                  | 15'500      |        | 17'700      |        | 9'145.35      |           |
| 3106.00                      | Medizinisches Material                                        |             |        |             |        | 248.00        |           |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 8'200       |        | 63'400      |        | 35'863.24     |           |
| 3119.00                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                 | 9'800       |        | 3'000       |        | 23'357.85     |           |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 9'900       |        | 12'000      |        |               |           |
| 3130.22                      | Schülerkurse                                                  | 6'300       |        |             |        |               |           |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 8'400       |        | 10'900      |        | 3'356.75      |           |
| 3159.00                      | Unterhalt übrige mobile Anlagen                               | 3'500       |        | 3'500       |        |               |           |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 8'900       |        | 8'900       |        | 330.00        |           |
| 3171.00                      | Exkursionen, Schulreisen und Lager                            | 49'400      |        | 45'700      |        | 27'704.87     |           |
| 3171.01                      | Projekte + Projektwochen                                      | 37'100      |        | 45'500      |        | 7'616.05      |           |
| 3171.02                      | Skilager                                                      | 30'000      |        | 28'000      |        | 22'892.75     |           |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand                                       | 200         |        | 200         |        | 563.30        |           |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                        | 20'800      |        | 16'900      |        | 9'376.00      |           |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                     | 1'300       |        | 1'300       |        | 1'077.00      |           |
| 3611.01                      | Lohnkostenanteil Kanton                                       | 1'472'400   |        | 1'332'300   |        | 1'273'561.25  |           |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                | 72'000      |        | 101'300     |        | 140'009.65    |           |
| 3631.00                      | Beiträge an Kantone und Konkordate                            | 85'000      |        | 54'000      |        | 78'500.00     |           |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen            | 5'100       |        |             |        |               |           |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      | 1'000       |        |             |        |               |           |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |             | 31'900 |             | 29'300 |               | 33'643.05 |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                         |             |        |             |        |               | 8'000.00  |



## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                             | Budget 2024      |                  | Budget 2023      |                  | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                                             | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>2140</b>                  | <b>Musikschulen</b>                                                         | <b>120'000</b>   |                  | <b>237'300</b>   |                  | <b>215'243.67</b>   |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                        |                  | <b>120'000</b>   |                  | <b>237'300</b>   |                     | <b>215'243.67</b>   |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                              |                  |                  | 112'300          |                  | 107'163.00          |                     |
| 3632.00                      | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                                     | 120'000          |                  | 125'000          |                  | 108'080.67          |                     |
| <b>2170</b>                  | <b>Schulliegenschaften</b>                                                  | <b>2'169'200</b> | <b>277'000</b>   | <b>2'373'800</b> | <b>223'800</b>   | <b>2'511'583.06</b> | <b>762'660.68</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                        |                  | <b>1'892'200</b> |                  | <b>2'150'000</b> |                     | <b>1'748'922.38</b> |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen       | 10'000           |                  | 10'000           |                  | 8'340.00            |                     |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                | 730'000          |                  | 683'000          |                  | 646'082.95          |                     |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  |                  |                  |                  |                  | -16'968.75          |                     |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                              | 2'000            |                  |                  |                  | 1'389.55            |                     |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                             | 47'500           |                  | 44'300           |                  | 39'775.60           |                     |
| 3050.09                      | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV inkl. Verwaltungskostenanteile |                  |                  |                  |                  | -200.40             |                     |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                               | 53'100           |                  | 52'000           |                  | 43'948.55           |                     |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen               | 8'300            |                  | 8'700            |                  | 6'917.80            |                     |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                      | 7'900            |                  | 8'200            |                  | 6'935.60            |                     |
| 3054.09                      | Erstattung von AG-Beiträgen FAK                                             |                  |                  |                  |                  | -35.05              |                     |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                                 | 10'100           |                  | 12'300           |                  | 9'980.65            |                     |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                                | 6'000            |                  | 2'100            |                  | 910.00              |                     |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                                             |                  |                  |                  |                  | 2'979.50            |                     |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                                     | 2'700            |                  | 2'700            |                  | 1'623.30            |                     |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                               | 45'500           |                  | 63'400           |                  | 47'542.05           |                     |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                           |                  |                  | 6'000            |                  | 355.65              |                     |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge               |                  |                  | 20'500           |                  | 3'257.10            |                     |
| 3112.00                      | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                                       | 1'000            |                  | 1'000            |                  | 2'313.05            |                     |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                                       | 244'200          |                  | 289'900          |                  | 232'922.45          |                     |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                                    | 1'100            |                  | 10'300           |                  | 19'813.05           |                     |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.                      | 1'500            |                  | 4'000            |                  | 9'072.75            |                     |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                                    | 12'500           |                  | 12'100           |                  | 12'289.85           |                     |
| 3137.00                      | Steuern und Abgaben                                                         | 200              |                  | 200              |                  | 91.00               |                     |
| 3140.00                      | Unterhalt an Grundstücken                                                   |                  |                  | 700              |                  | 42.10               |                     |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Budget 2024    |                | Budget 2023    |                | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                               | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten                                   | 12'400         |                |                |                | 226.15            |                   |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                 | 53'000         |                | 103'800        |                | 173'694.67        |                   |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 2'600          |                | 8'000          |                | 7'574.05          |                   |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                                |                |                |                |                | 188.50            |                   |
| 3159.00                      | Unterhalt übrige mobile Anlagen                               |                |                | 500            |                |                   |                   |
| 3160.00                      | Miete und Pacht Liegenschaften                                | 160'000        |                | 170'000        |                | 156'747.40        |                   |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                             |                |                |                |                | 2'276.78          |                   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 1'500          |                | 2'000          |                | 3'055.95          |                   |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV               | 12'500         |                | 5'300          |                |                   |                   |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                      | 660'000        |                | 778'200        |                | 532'355.00        |                   |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                        | 12'500         |                | 12'500         |                |                   |                   |
| 3320.90                      | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen        | 16'900         |                | 17'000         |                | 24'984.16         |                   |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen            |                |                |                |                | 40.55             |                   |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      | 52'500         |                | 41'800         |                | 529'411.50        |                   |
| 3920.00                      | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten       | 1'700          |                | 3'300          |                | 1'650.00          |                   |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |                |                |                | 3'000          |                   | 7'091.30          |
| 4310.00                      | Aktiverbare Eigenleistungen auf Sachanlagen                   |                | 10'000         |                | 10'000         |                   | 8'315.00          |
| 4470.00                      | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                        |                | 15'000         |                | 30'000         |                   | 33'268.50         |
| 4472.00                      | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV                   |                | 56'000         |                | 56'000         |                   | 54'528.50         |
| 4910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      |                | 196'000        |                | 124'800        |                   | 659'457.38        |
| <b>2180</b>                  | <b>Tagesbetreuung</b>                                         | <b>393'700</b> | <b>246'000</b> | <b>330'500</b> | <b>224'000</b> | <b>283'838.85</b> | <b>212'561.23</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                          |                | <b>147'700</b> |                | <b>106'500</b> |                   | <b>71'277.62</b>  |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 229'500        |                | 192'700        |                | 172'269.30        |                   |
| 3020.00                      | Löhne der Lehrpersonen                                        |                |                |                |                | 330.45            |                   |
| 3042.00                      | Verpflegungszulagen                                           | 4'000          |                | 3'000          |                | 2'463.55          |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 17'600         |                | 12'700         |                | 11'154.15         |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 23'400         |                | 19'200         |                | 15'223.30         |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 2'600          |                | 2'200          |                | 1'962.30          |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 2'500          |                | 2'200          |                | 1'944.85          |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 4'500          |                | 3'800          |                | 3'297.25          |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 4'000          |                | 2'000          |                | 325.00            |                   |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                               | 500            |                |                |                |                   |                   |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 1'100          |                | 900            |                | 1'423.50          |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                       | Budget 2024    |                | Budget 2023    |                | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                                       | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                          | 700            |                | 500            |                | 527.36            |                   |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                         | 3'000          |                | 2'700          |                | 1'873.98          |                   |
| 3104.02                      | Schulmaterial                                                         |                |                |                |                | 52.95             |                   |
| 3105.00                      | Lebensmittel                                                          | 31'000         |                | 29'700         |                | 29'244.74         |                   |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge         | 1'500          |                | 1'000          |                | 489.39            |                   |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                                                  | 200            |                | 200            |                |                   |                   |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                                      |                |                | 200            |                |                   |                   |
| 3119.00                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                         | 4'500          |                | 4'000          |                |                   |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                              | 16'200         |                | 16'400         |                | 120.00            |                   |
| 3137.00                      | Steuern und Abgaben                                                   |                |                |                |                | 11'919.85         |                   |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge           | 1'300          |                | 500            |                | 294.55            |                   |
| 3159.00                      | Unterhalt übrige mobile Anlagen                                       | 1'500          |                | 1'500          |                |                   |                   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                                | 12'700         |                | 12'700         |                | 11'770.95         |                   |
| 3171.00                      | Exkursionen, Schulreisen und Lager                                    | 1'000          |                | 2'000          |                | 726.55            |                   |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                  | 400            |                | 400            |                | 307.50            |                   |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                                         | 30'000         |                | 20'000         |                | 16'117.38         |                   |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                               |                | 242'000        |                | 220'000        |                   |                   |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                      |                |                |                |                |                   | 210'101.23        |
| 4390.00                      | Übrige Erträge                                                        |                | 4'000          |                | 4'000          |                   | 2'460.00          |
| <b>2190</b>                  | <b>Schulleitung</b>                                                   | <b>560'700</b> | <b>2'000</b>   | <b>569'400</b> | <b>2'500</b>   | <b>650'806.60</b> | <b>10'863.90</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                | <b>558'700</b> |                | <b>566'900</b> |                   | <b>639'942.70</b> |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 90'700         |                | 87'000         |                | 89'040.00         |                   |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          |                |                |                |                | 3'000.00          |                   |
| 3042.00                      | Verpflegungszulagen                                                   |                |                |                |                | 4.00              |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 9'700          |                | 5'500          |                | 5'473.65          |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                         |                |                |                |                | 55.05             |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         | 1'500          |                | 1'000          |                | 568.15            |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 1'400          |                | 1'000          |                | 978.10            |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                           | 2'500          |                | 1'700          |                | 64.85             |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                          | 22'000         |                | 16'000         |                | 8'339.00          |                   |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                               | 1'100          |                | 700            |                | 2'839.90          |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Budget 2024    |                | Budget 2023      |                | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                               | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                              | 12'500         |                |                  |                |                   |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 1'100          |                | 1'100            |                | 95'239.85         |                   |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.        | 16'500         |                | 45'000           |                | 55'949.85         |                   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 2'500          |                | 2'500            |                | 2'575.90          |                   |
| 3611.01                      | Lohnkostenanteil Kanton                                       | 399'200        |                | 407'900          |                | 386'678.30        |                   |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |                | 2'000          |                  | 2'500          |                   | 10'863.90         |
| <b>2191</b>                  | <b>Schulverwaltung</b>                                        | <b>392'900</b> |                | <b>374'100</b>   |                | <b>331'054.56</b> |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                          |                | <b>392'900</b> |                  | <b>374'100</b> |                   | <b>331'054.56</b> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 240'700        |                | 236'000          |                | 215'656.50        |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 15'500         |                | 15'100           |                | 13'547.30         |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 33'300         |                | 31'000           |                | 29'415.30         |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 2'700          |                | 2'700            |                | 2'377.75          |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 2'600          |                | 2'600            |                | 2'362.10          |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 4'200          |                | 3'500            |                | 4'097.65          |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 11'900         |                | 13'200           |                |                   |                   |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 200            |                | 200              |                | 393.00            |                   |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                  | 4'000          |                | 4'700            |                | 1'168.23          |                   |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    | 200            |                | 1'800            |                | 139.30            |                   |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 500            |                | 600              |                | 320.00            |                   |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 1'000          |                | 1'000            |                |                   |                   |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                              | 3'900          |                | 9'300            |                | 9'499.30          |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 47'900         |                | 46'400           |                | 46'954.63         |                   |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                    | 6'000          |                | 5'500            |                | 4'846.50          |                   |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                                | 7'100          |                |                  |                |                   |                   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 200            |                | 500              |                | 277.00            |                   |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                        | 11'000         |                |                  |                |                   |                   |
| <b>2192</b>                  | <b>Volksschule Sonstiges</b>                                  | <b>996'700</b> | <b>63'200</b>  | <b>1'012'300</b> | <b>40'800</b>  | <b>879'904.08</b> | <b>27'631.00</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                          |                | <b>933'500</b> |                  | <b>971'500</b> |                   | <b>852'273.08</b> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 203'800        |                | 191'700          |                | 192'378.40        |                   |
| 3020.00                      | Löhne der Lehrpersonen                                        | 33'300         |                | 52'600           |                | 40'748.20         |                   |
| 3042.00                      | Verpflegungszulagen                                           |                |                |                  |                | 3.55              |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 17'600         |                | 15'800           |                | 14'533.20         |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Budget 2024 |        | Budget 2023 |        | Rechnung 2022 |        |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
|                              |                                                               | Aufwand     | Ertrag | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 24'900      |        | 23'700      |        | 20'625.40     |        |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 2'600       |        | 2'700       |        | 2'560.65      |        |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 2'500       |        | 2'700       |        | 2'534.15      |        |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 4'500       |        | 4'700       |        | 3'967.35      |        |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 15'400      |        | 6'400       |        | 4'920.00      |        |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                               | 3'700       |        | 5'500       |        | 14'421.05     |        |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 20'000      |        | 20'000      |        | 17'382.85     |        |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                  | 500         |        | 200         |        | 89.20         |        |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    |             |        | 2'000       |        | 858.35        |        |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                  |             |        | 3'000       |        |               |        |
| 3104.01                      | Lehrmittel                                                    | 500         |        | 2'100       |        | 498.55        |        |
| 3104.02                      | Schulmaterial                                                 | 2'000       |        | 2'500       |        | 2'766.35      |        |
| 3104.04                      | Turn- und Sportmaterial                                       | 19'800      |        | 19'800      |        | 11'997.00     |        |
| 3105.00                      | Lebensmittel                                                  | 5'000       |        | 3'500       |        |               |        |
| 3106.00                      | Medizinisches Material                                        | 1'900       |        | 1'900       |        | 1'107.15      |        |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 500         |        | 500         |        | 519.10        |        |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                                          |             |        | 16'000      |        |               |        |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                              | 28'500      |        | 28'700      |        | 22'885.97     |        |
| 3119.00                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                 | 300         |        | 500         |        | 293.95        |        |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 3'700       |        | 3'500       |        | 2'698.90      |        |
| 3130.20                      | Transporte                                                    | 146'900     |        | 182'000     |        | 168'728.90    |        |
| 3130.21                      | ICT-Support                                                   | 8'200       |        | 7'200       |        | 7'554.00      |        |
| 3130.22                      | Schülerkurse                                                  | 1'300       |        | 8'700       |        | 2'407.65      |        |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.        | 3'500       |        | 19'300      |        | 10'903.80     |        |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                    | 9'300       |        | 11'300      |        | 8'967.00      |        |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      | 16'500      |        | 12'000      |        | 11'571.00     |        |
| 3150.00                      | Unterhalt Büromöbel und -geräte                               | 39'100      |        | 39'100      |        | 39'050.15     |        |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 700         |        | 700         |        | 343.80        |        |
| 3153.00                      | Informatik-Unterhalt (Hardware)                               | 6'000       |        | 7'000       |        | 9'241.91      |        |
| 3159.00                      | Unterhalt übrige mobile Anlagen                               | 200         |        | 200         |        |               |        |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 300         |        | 300         |        |               |        |
| 3171.01                      | Projekte + Projektwochen                                      |             |        |             |        | 3'403.50      |        |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand                                       |             |        | 200         |        | 2'262.75      |        |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                        | 83'300      |        | 72'100      |        | 79'457.50     |        |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                       | Budget 2024    |                | Budget 2023    |                | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                                       | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                             | 15'200         |                | 15'200         |                | 6'300.00          |                   |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                        | 197'000        |                | 227'000        |                | 171'922.80        |                   |
| 3612.20                      | Schülertransporte HPS                                                 | 75'400         |                |                |                |                   |                   |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                                         | 2'800          |                |                |                |                   |                   |
| 4231.00                      | Kursgelder                                                            |                | 38'200         |                | 39'300         |                   | 25'438.00         |
| 4250.00                      | Verkäufe                                                              |                | 1'500          |                | 1'500          |                   | 2'193.00          |
| 4900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                    |                | 19'800         |                |                |                   |                   |
| 4910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                              |                | 3'700          |                |                |                   |                   |
| <b>22</b>                    | <b>Sonderschulen</b>                                                  | <b>702'900</b> | <b>10'000</b>  | <b>619'200</b> | <b>13'000</b>  | <b>774'541.55</b> | <b>9'090.00</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                | <b>692'900</b> |                | <b>606'200</b> |                   | <b>765'451.55</b> |
| <b>2200</b>                  | <b>Sonderschulen</b>                                                  | <b>702'900</b> | <b>10'000</b>  | <b>619'200</b> | <b>13'000</b>  | <b>774'541.55</b> | <b>9'090.00</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                | <b>692'900</b> |                | <b>606'200</b> |                   | <b>765'451.55</b> |
| 3631.00                      | Beiträge an Kantone und Konkordate                                    | 476'500        |                | 413'400        |                | 444'500.00        |                   |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                  | 226'400        |                | 205'800        |                | 329'952.75        |                   |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                                         |                |                |                |                | 88.80             |                   |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                      |                | 10'000         |                | 13'000         |                   | 9'090.00          |
| <b>29</b>                    | <b>Übriges Bildungswesen</b>                                          | <b>52'100</b>  | <b>39'000</b>  | <b>48'600</b>  | <b>39'000</b>  | <b>35'896.73</b>  | <b>47'266.60</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                | <b>13'100</b>  |                | <b>9'600</b>   | <b>11'369.87</b>  |                   |
| <b>2990</b>                  | <b>Bildung, übriges</b>                                               | <b>52'100</b>  | <b>39'000</b>  | <b>48'600</b>  | <b>39'000</b>  | <b>35'896.73</b>  | <b>47'266.60</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                | <b>13'100</b>  |                | <b>9'600</b>   | <b>11'369.87</b>  |                   |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 7'400          |                | 7'000          |                | 6'230.00          |                   |
| 3020.00                      | Löhne der Lehrpersonen                                                | 28'000         |                | 25'000         |                | 21'214.35         |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 2'200          |                | 1'700          |                | 993.45            |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         | 300            |                | 300            |                | 144.75            |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 300            |                | 300            |                | 173.35            |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                           | 100            |                | 500            |                |                   |                   |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                            | 8'500          |                | 7'500          |                | 6'985.83          |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                              | 5'000          |                | 6'000          |                |                   |                   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                                | 300            |                | 300            |                | 155.00            |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                       | Budget 2024      |                  | Budget 2023      |                  | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                                       | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| 4231.00                      | Kursgelder                                                            |                  | 32'000           |                  | 33'000           |                     | 41'275.00           |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                      |                  | 7'000            |                  | 6'000            |                     | 5'991.60            |
| <b>3</b>                     | <b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>                                     | <b>1'645'600</b> | <b>373'400</b>   | <b>1'646'400</b> | <b>407'100</b>   | <b>1'610'960.05</b> | <b>393'924.60</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                  | <b>1'272'200</b> |                  | <b>1'239'300</b> |                     | <b>1'217'035.45</b> |
| <b>31</b>                    | <b>Kulturerbe</b>                                                     | <b>78'300</b>    |                  | <b>70'900</b>    |                  | <b>64'324.60</b>    |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                  | <b>78'300</b>    |                  | <b>70'900</b>    |                     | <b>64'324.60</b>    |
| <b>3110</b>                  | <b>Museen und bildende Kunst</b>                                      | <b>58'300</b>    |                  | <b>45'900</b>    |                  | <b>40'710.30</b>    |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                  | <b>58'300</b>    |                  | <b>45'900</b>    |                     | <b>40'710.30</b>    |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 15'000           |                  | 15'000           |                  | 11'491.35           |                     |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          |                  |                  |                  |                  | 579.90              |                     |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 100              |                  | 100              |                  | 91.95               |                     |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                         |                  |                  |                  |                  | -408.45             |                     |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         | 100              |                  | 100              |                  | 85.60               |                     |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 100              |                  | 100              |                  | 16.05               |                     |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                           |                  |                  |                  |                  | 9.60                |                     |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                               | 800              |                  |                  |                  | 657.00              |                     |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                          |                  |                  |                  |                  | 94.90               |                     |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                         | 5'000            |                  | 5'000            |                  | 104.30              |                     |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                                                  |                  |                  |                  |                  | 1'670.45            |                     |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                                 | 1'200            |                  | 1'500            |                  | 1'183.70            |                     |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                              | 3'000            |                  | 1'500            |                  | 3'468.55            |                     |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                              | 700              |                  | 700              |                  | 619.85              |                     |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                         | 15'000           |                  | 4'600            |                  | 3'224.15            |                     |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                                |                  |                  |                  |                  | 545.40              |                     |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                              | 17'300           |                  | 17'300           |                  | 17'276.00           |                     |
| <b>3120</b>                  | <b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>                                 | <b>20'000</b>    |                  | <b>25'000</b>    |                  | <b>23'614.30</b>    |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                  | <b>20'000</b>    |                  | <b>25'000</b>    |                     | <b>23'614.30</b>    |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.                | 20'000           |                  | 25'000           |                  | 23'614.30           |                     |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Budget 2024    |                | Budget 2023    |                | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                               | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>32</b>                    | <b>Kultur, übrige</b>                                         | <b>231'200</b> | <b>29'700</b>  | <b>235'700</b> | <b>30'000</b>  | <b>266'615.54</b> | <b>77'642.70</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                          |                | <b>201'500</b> |                | <b>205'700</b> |                   | <b>188'972.84</b> |
| <b>3210</b>                  | <b>Bibliotheken</b>                                           | <b>164'300</b> | <b>29'500</b>  | <b>166'900</b> | <b>29'800</b>  | <b>154'596.44</b> | <b>29'193.05</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                          |                | <b>134'800</b> |                | <b>137'100</b> |                   | <b>125'403.39</b> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 101'400        |                | 103'900        |                | 103'208.30        |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 6'500          |                | 6'500          |                | 5'401.00          |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 7'800          |                | 7'700          |                | 7'732.20          |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'100          |                | 1'200          |                | 1'169.80          |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 1'100          |                | 1'100          |                | 965.65            |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 1'700          |                | 1'500          |                | 1'999.90          |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 1'200          |                | 2'000          |                | 1'090.00          |                   |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       |                |                |                |                | 840.00            |                   |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                  | 3'500          |                | 3'300          |                | 1'494.02          |                   |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 400            |                |                |                |                   |                   |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    | 3'300          |                | 3'300          |                | 1'528.15          |                   |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 22'000         |                | 22'000         |                | 21'181.26         |                   |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             |                |                | 500            |                |                   |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 2'500          |                | 2'500          |                | 925.61            |                   |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                    | 10'300         |                | 10'300         |                | 6'087.15          |                   |
| 3150.00                      | Unterhalt Büromöbel und -geräte                               | 300            |                | 300            |                |                   |                   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 1'000          |                | 600            |                | 973.40            |                   |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand                                       | 200            |                | 200            |                |                   |                   |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen                                   |                | 1'500          |                | 1'800          |                   | 1'649.95          |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                       |                | 10'000         |                | 10'000         |                   | 9'890.00          |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |                | 1'000          |                | 1'000          |                   | 653.10            |
| 4612.00                      | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden              |                | 17'000         |                | 17'000         |                   | 17'000.00         |
| <b>3220</b>                  | <b>Musik und Theater</b>                                      | <b>2'000</b>   |                | <b>2'000</b>   |                | <b>2'000.00</b>   |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                          |                | <b>2'000</b>   |                | <b>2'000</b>   |                   | <b>2'000.00</b>   |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck          | 2'000          |                | 2'000          |                | 2'000.00          |                   |
| <b>3290</b>                  | <b>Kultur, übriges</b>                                        | <b>64'900</b>  | <b>200</b>     | <b>66'800</b>  | <b>200</b>     | <b>110'019.10</b> | <b>48'449.65</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                          |                | <b>64'700</b>  |                | <b>66'600</b>  |                   | <b>61'569.45</b>  |



## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                       | Budget 2024   |               | Budget 2023   |               | Rechnung 2022    |                  |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
|                              |                                                                       | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand          | Ertrag           |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 21'600        |               | 20'800        |               | 19'883.60        |                  |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 1'300         |               | 1'200         |               | 1'166.45         |                  |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                         | 2'600         |               | 2'400         |               | 2'302.80         |                  |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         | 300           |               | 300           |               | 213.90           |                  |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 200           |               | 300           |               | 203.50           |                  |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                           | 400           |               | 300           |               | 353.05           |                  |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                          | 500           |               | 500           |               |                  |                  |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                            | 1'500         |               | 1'500         |               |                  |                  |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                              | 10'000        |               | 10'000        |               | 17'077.10        |                  |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                     |               |               |               |               | 1'491.50         |                  |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                  | 23'500        |               | 23'500        |               | 26'870.00        |                  |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                              | 3'000         |               | 6'000         |               | 40'457.20        |                  |
| 4250.00                      | Verkäufe                                                              |               | 200           |               | 200           |                  | 8'141.65         |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                      |               |               |               |               |                  | 4'308.00         |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                 |               |               |               |               |                  | 36'000.00        |
| <b>33</b>                    | <b>Medien</b>                                                         | <b>66'900</b> | <b>23'600</b> | <b>65'800</b> | <b>23'600</b> | <b>62'397.72</b> | <b>22'923.00</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |               | <b>43'300</b> |               | <b>42'200</b> |                  | <b>39'474.72</b> |
| <b>3320</b>                  | <b>Massenmedien</b>                                                   | <b>66'900</b> | <b>23'600</b> | <b>65'800</b> | <b>23'600</b> | <b>62'397.72</b> | <b>22'923.00</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |               | <b>43'300</b> |               | <b>42'200</b> |                  | <b>39'474.72</b> |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 18'900        |               | 18'000        |               | 18'000.00        |                  |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 1'200         |               | 1'100         |               | 1'098.00         |                  |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         | 200           |               | 100           |               | 93.95            |                  |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 200           |               | 200           |               | 191.50           |                  |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                          | 500           |               | 500           |               | 200.00           |                  |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                            | 35'800        |               | 35'800        |               | 34'038.70        |                  |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                                      | 1'000         |               | 1'000         |               | 979.00           |                  |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                              | 9'100         |               | 9'100         |               | 7'196.57         |                  |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                                |               |               |               |               | 600.00           |                  |
| 4250.00                      | Verkäufe                                                              |               | 4'300         |               | 4'300         |                  | 3'548.00         |
| 4290.00                      | Übrige Entgelte                                                       |               | 19'300        |               | 19'300        |                  | 19'375.00        |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                       | Budget 2024      |                | Budget 2023      |                | Rechnung 2022       |                   |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
|                              |                                                                       | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand             | Ertrag            |
| <b>34</b>                    | <b>Sport und Freizeit</b>                                             | <b>1'269'200</b> | <b>320'100</b> | <b>1'274'000</b> | <b>353'500</b> | <b>1'217'622.19</b> | <b>293'358.90</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                  | <b>949'100</b> |                  | <b>920'500</b> |                     | <b>924'263.29</b> |
| <b>3410.00</b>               | <b>Sport</b>                                                          | <b>932'700</b>   | <b>33'600</b>  | <b>907'200</b>   | <b>28'000</b>  | <b>908'455.21</b>   | <b>40'465.35</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                  | <b>899'100</b> |                  | <b>879'200</b> |                     | <b>867'989.86</b> |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                         | 30'000           |                | 29'500           |                | 25'915.88           |                   |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge         |                  |                | 3'900            |                | 7'400.85            |                   |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                                 | 48'000           |                | 51'500           |                | 47'716.36           |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                              | 3'000            |                | 1'400            |                | 1'988.50            |                   |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                              | 4'400            |                | 3'800            |                | 3'813.10            |                   |
| 3140.00                      | Unterhalt an Grundstücken                                             |                  |                |                  |                | 8'980.70            |                   |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten                                           | 11'000           |                | 13'000           |                |                     |                   |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                         | 60'400           |                | 38'500           |                | 49'486.53           |                   |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge           | 5'000            |                | 1'000            |                | 5'282.25            |                   |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                     | 2'500            |                |                  |                |                     |                   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                                |                  |                | 500              |                | 226.00              |                   |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                       | 28'400           |                | 28'400           |                | 28'381.00           |                   |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                              | 334'100          |                | 334'100          |                | 334'053.00          |                   |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                                | 14'100           |                | 14'100           |                | 14'126.00           |                   |
| 3660.20                      | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV   | 117'100          |                | 117'100          |                | 117'094.00          |                   |
| 3690.00                      | Übriger Transferaufwand                                               | 119'500          |                | 157'600          |                | 105'233.99          |                   |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                              | 155'200          |                | 112'800          |                | 158'722.05          |                   |
| 3920.00                      | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten               |                  |                |                  |                | 35.00               |                   |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                               |                  | 8'000          |                  | 8'000          |                     | 8'000.00          |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                      |                  |                |                  |                |                     | 4'892.35          |
| 4472.00                      | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV                           |                  | 25'000         |                  | 20'000         |                     | 26'943.00         |
| 4900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                    |                  | 600            |                  |                |                     | 630.00            |
| <b>3419.00</b>               | <b>Regionales Schwimmbad</b>                                          | <b>286'500</b>   | <b>286'500</b> | <b>325'500</b>   | <b>325'500</b> | <b>252'893.55</b>   | <b>252'893.55</b> |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 300              |                | 7'500            |                | 6'460.00            |                   |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 119'000          |                | 118'500          |                | 109'755.00          |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Budget 2024 |         | Budget 2023 |         | Rechnung 2022 |            |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------|---------|-------------|---------|---------------|------------|
|                              |                                                               | Aufwand     | Ertrag  | Aufwand     | Ertrag  | Aufwand       | Ertrag     |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 7'700       |         | 7'700       |         | 7'009.75      |            |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 5'800       |         | 5'600       |         | 12'296.10     |            |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 2'200       |         | 2'600       |         | 2'284.70      |            |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 1'300       |         | 1'400       |         | 1'222.80      |            |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 1'300       |         | 1'800       |         | 1'779.90      |            |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 1'800       |         | 1'800       |         | 980.00        |            |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                               | 1'500       |         | 1'500       |         |               |            |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 2'000       |         | 1'200       |         | 1'810.00      |            |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                  | 400         |         | 600         |         | 394.69        |            |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 16'200      |         | 16'000      |         | 14'516.48     |            |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge |             |         | 500         |         | 9'188.21      |            |
| 3112.00                      | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                         | 500         |         | 500         |         | 162.49        |            |
| 3119.00                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                 |             |         | 1'000       |         | 195.50        |            |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 65'000      |         | 77'300      |         | 34'801.22     |            |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 2'750       |         | 2'600       |         | 2'612.48      |            |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.        | 1'500       |         | 3'000       |         | 1'073.49      |            |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                    | 300         |         | 300         |         | 261.00        |            |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      | 1'750       |         | 3'400       |         | 1'677.95      |            |
| 3140.00                      | Unterhalt an Grundstücken                                     |             |         |             |         | 14.07         |            |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten                                   | 5'600       |         | 24'500      |         |               |            |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                 | 13'900      |         | 2'500       |         | 8'786.87      |            |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 3'500       |         | 4'700       |         | 3'273.96      |            |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                                | 7'000       |         | 5'700       |         | 6'447.94      |            |
| 3159.00                      | Unterhalt übrige mobile Anlagen                               |             |         | 900         |         | 122.10        |            |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                             |             |         | 700         |         |               |            |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 500         |         | 700         |         | 40.00         |            |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand                                       | 500         |         | 400         |         | 367.20        |            |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                      |             |         | 3'500       |         |               |            |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen            | 600         |         |             |         | 2'266.85      |            |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      | 20'600      |         | 20'600      |         | 20'350.30     |            |
| 3920.00                      | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten       | 3'000       |         | 6'500       |         | 2'742.50      |            |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                       |             | 110'000 |             | 115'000 |               | 110'120.44 |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |             | 2'000   |             |         |               | 1'897.63   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                    | Budget 2024      |                  | Budget 2023      |                  | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                                    | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| 4390.00                      | Übrige Erträge                                                     |                  |                  |                  |                  |                     | .02                 |
| 4470.00                      | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                             |                  |                  | 1'800            |                  |                     | 1'800.00            |
| 4612.00                      | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden                   |                  | 55'000           | 51'100           |                  |                     | 33'841.47           |
| 4690.00                      | Übriger Transferertrag                                             |                  | 119'500          | 157'600          |                  |                     | 105'233.99          |
| <b>3420</b>                  | <b>Freizeit</b>                                                    | <b>50'000</b>    |                  | <b>41'300</b>    |                  | <b>56'273.43</b>    |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                               |                  | <b>50'000</b>    | <b>41'300</b>    |                  |                     | <b>56'273.43</b>    |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                      | 5'000            |                  | 5'000            |                  | 2'356.60            |                     |
| 3119.00                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                      |                  |                  |                  |                  | 5'496.20            |                     |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                              | 1'500            |                  |                  |                  | 1'478.35            |                     |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                           |                  |                  |                  |                  | 4'684.95            |                     |
| 3140.00                      | Unterhalt an Grundstücken                                          | 3'000            |                  | 15'000           |                  | 5'004.00            |                     |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                      | 6'700            |                  |                  |                  | 2'799.95            |                     |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                  | 300              |                  |                  |                  | 364.00              |                     |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                    | 6'000            |                  |                  |                  |                     |                     |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                           | 27'500           |                  | 21'300           |                  | 34'089.38           |                     |
| <b>4</b>                     | <b>GESUNDHEIT</b>                                                  | <b>1'660'500</b> | <b>50'000</b>    | <b>1'460'100</b> | <b>50'000</b>    | <b>1'657'693.71</b> | <b>50'000.00</b>    |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                               |                  | <b>1'610'500</b> |                  | <b>1'410'100</b> |                     | <b>1'607'693.71</b> |
| <b>41</b>                    | <b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>                          | <b>1'057'000</b> |                  | <b>877'700</b>   |                  | <b>1'145'052.03</b> |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                               |                  | <b>1'057'000</b> |                  | <b>877'700</b>   |                     | <b>1'145'052.03</b> |
| <b>4120</b>                  | <b>Alters- und Pflegeheim Peteracker</b>                           |                  |                  | <b>7'700</b>     |                  | <b>266'648.73</b>   |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                               |                  |                  |                  | <b>7'700</b>     |                     | <b>266'648.73</b>   |
| 3320.90                      | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen             |                  |                  | 7'700            |                  | 45'448.73           |                     |
| 3650.00                      | Wertberichtigungen Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmungen |                  |                  |                  |                  | 221'200.00          |                     |
| <b>4125</b>                  | <b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>        | <b>1'057'000</b> |                  | <b>870'000</b>   |                  | <b>878'403.30</b>   |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                               |                  | <b>1'057'000</b> |                  | <b>870'000</b>   |                     | <b>878'403.30</b>   |
| 3632.40                      | Beiträge an beauftragte Gemeinden Langzeitpflege                   |                  |                  | 480'000          |                  | 525'051.15          |                     |
| 3632.45                      | Beiträge an beauftragte Gemeinden Akut-/Übergangspflege            |                  |                  | 5'000            |                  |                     |                     |
| 3632.46                      | Beiträge an übrige Gemeinden Langzeitpflege                        | 25'000           |                  | 25'000           |                  |                     |                     |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                       | Budget 2024    |                | Budget 2023    |                | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                                       | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3634.40                      | Beiträge an beauftragte öffentl. Unternehmungen Langzeitpflege        | 520'000        |                |                |                |                   |                   |
| 3634.45                      | Beiträge an beauftragte öffentl. Unternehmungen Akut-/Übergangspflege | 5'000          |                |                |                |                   |                   |
| 3634.46                      | Beiträge an übrige öffentl. Unternehmungen Langzeitpflege             | 120'000        |                | 25'000         |                | 49'541.60         |                   |
| 3634.47                      | Beiträge an übrige öffentl. Unternehmungen Akut-/Übergangspflege      | 5'000          |                | 5'000          |                |                   |                   |
| 3635.40                      | Beiträge an beauftragte private Unternehmungen Langzeitpflege         |                |                |                |                | 3'082.50          |                   |
| 3635.46                      | Beiträge an übrige private Unternehmungen Langzeitpflege              | 300'000        |                | 250'000        |                | 224'131.15        |                   |
| 3635.47                      | Beiträge an übrige private Unternehmungen Akut-/Übergangspflege       | 5'000          |                | 10'000         |                | 1'293.60          |                   |
| 3635.50                      | Beiträge an private Unternehmungen ambulante Krankenpflege            | 5'000          |                | 5'000          |                | 3'315.20          |                   |
| 3636.40                      | Beiträge an beauftragte private Organisationen Langzeitpflege         | 72'000         |                | 65'000         |                | 71'988.10         |                   |
| <b>42</b>                    | <b>Ambulante Krankenpflege</b>                                        | <b>494'000</b> | <b>50'000</b>  | <b>472'000</b> | <b>50'000</b>  | <b>408'353.35</b> | <b>50'000.00</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                | <b>444'000</b> |                | <b>422'000</b> |                   | <b>358'353.35</b> |
| <b>4210</b>                  | <b>Ambulante Krankenpflege</b>                                        | <b>6'000</b>   | <b>50'000</b>  | <b>6'000</b>   | <b>50'000</b>  | <b>6'000.00</b>   | <b>50'000.00</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  | <b>44'000</b>  |                | <b>44'000</b>  |                | <b>44'000.00</b>  |                   |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                  | 6'000          |                | 6'000          |                | 6'000.00          |                   |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                      |                | 50'000         |                | 50'000         |                   | 50'000.00         |
| <b>4215</b>                  | <b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>            | <b>469'000</b> |                | <b>448'000</b> |                | <b>383'657.35</b> |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                | <b>469'000</b> |                | <b>448'000</b> |                   | <b>383'657.35</b> |
| 3634.50                      | Beiträge an Spitex-Verein Rafz ambulante Krankenpflege                | 280'000        |                | 310'000        |                | 226'971.90        |                   |
| 3634.54                      | Beiträge an Spitex-Verein Rafz nichtpflegerische Leistungen           | 90'000         |                | 75'000         |                | 81'759.80         |                   |
| 3635.50                      | Beiträge an private Unternehmungen ambulante Krankenpflege            | 96'000         |                | 60'000         |                | 74'925.65         |                   |
| 3635.56                      | Beiträge an übrige private Spitex ambulante Krankenpflege             | 3'000          |                | 3'000          |                |                   |                   |
| <b>4220</b>                  | <b>Rettungsdienste</b>                                                | <b>19'000</b>  |                | <b>18'000</b>  |                | <b>18'696.00</b>  |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                | <b>19'000</b>  |                | <b>18'000</b>  |                   | <b>18'696.00</b>  |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Budget 2024   |               | Budget 2023   |               | Rechnung 2022    |                  |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand          | Ertrag           |
| 3614.00                      | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen                 | 19'000        |               | 18'000        |               | 18'696.00        |                  |
| <b>43</b>                    | <b>Gesundheitsprävention</b>                                  | <b>99'700</b> |               | <b>96'600</b> |               | <b>94'725.09</b> |                  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                          |               | <b>99'700</b> |               | <b>96'600</b> |                  | <b>94'725.09</b> |
| <b>4310</b>                  | <b>Alkohol- und Drogenprävention</b>                          | <b>35'600</b> |               | <b>35'000</b> |               | <b>37'022.20</b> |                  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                          |               | <b>35'600</b> |               | <b>35'000</b> |                  | <b>37'022.20</b> |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck          | 35'600        |               | 35'000        |               | 37'022.20        |                  |
| <b>4320</b>                  | <b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>                           | <b>2'900</b>  |               | <b>2'700</b>  |               | <b>2'316.00</b>  |                  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                          |               | <b>2'900</b>  |               | <b>2'700</b>  |                  | <b>2'316.00</b>  |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 500           |               | 500           |               |                  |                  |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck          | 2'400         |               | 2'200         |               | 2'316.00         |                  |
| <b>4330</b>                  | <b>Schulgesundheitsdienst</b>                                 | <b>49'200</b> |               | <b>46'900</b> |               | <b>46'567.14</b> |                  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                          |               | <b>49'200</b> |               | <b>46'900</b> |                  | <b>46'567.14</b> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 4'800         |               | 4'800         |               | 4'264.60         |                  |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 400           |               | 500           |               | 273.85           |                  |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 100           |               | 100           |               | 22.40            |                  |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 100           |               | 100           |               | 47.80            |                  |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   |               |               | 200           |               |                  |                  |
| 3106.00                      | Medizinisches Material                                        | 800           |               | 800           |               | 292.75           |                  |
| 3136.00                      | Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit          | 3'000         |               | 5'000         |               | 1'812.50         |                  |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                                 | 40'000        |               | 35'400        |               | 39'853.24        |                  |
| <b>4340</b>                  | <b>Lebensmittelkontrolle</b>                                  | <b>12'000</b> |               | <b>12'000</b> |               | <b>8'819.75</b>  |                  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                          |               | <b>12'000</b> |               | <b>12'000</b> |                  | <b>8'819.75</b>  |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.        | 10'000        |               | 10'000        |               | 7'234.65         |                  |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                | 2'000         |               | 2'000         |               | 1'585.10         |                  |
| <b>49</b>                    | <b>Gesundheitswesen, übriges</b>                              | <b>9'800</b>  |               | <b>13'800</b> |               | <b>9'563.24</b>  |                  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                          |               | <b>9'800</b>  |               | <b>13'800</b> |                  | <b>9'563.24</b>  |
| <b>4900</b>                  | <b>Gesundheitswesen, übriges</b>                              | <b>9'800</b>  |               | <b>13'800</b> |               | <b>9'563.24</b>  |                  |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                                         | Budget 2024      |                  | Budget 2023      |                  | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                                                         | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                                    |                  | <b>9'800</b>     |                  | <b>13'800</b>    |                     | <b>9'563.24</b>     |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                                                |                  |                  | 3'000            |                  |                     |                     |
| 3631.00                      | Beiträge an Kantone und Konkordate                                                      | 9'500            |                  | 10'500           |                  | 9'282.80            |                     |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                                    | 300              |                  | 300              |                  | 280.44              |                     |
| <b>5</b>                     | <b>SOZIALE SICHERHEIT</b>                                                               | <b>5'312'800</b> | <b>2'912'000</b> | <b>5'124'900</b> | <b>2'628'500</b> | <b>4'559'298.14</b> | <b>2'698'500.65</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                                    |                  | <b>2'400'800</b> |                  | <b>2'496'400</b> |                     | <b>1'860'797.49</b> |
| <b>51</b>                    | <b>Krankheit und Unfall</b>                                                             | <b>277'000</b>   | <b>277'000</b>   | <b>277'000</b>   | <b>277'000</b>   | <b>191'589.65</b>   | <b>191'589.65</b>   |
| <b>5120</b>                  | <b>Prämienvverbilligungen</b>                                                           | <b>277'000</b>   | <b>277'000</b>   | <b>277'000</b>   | <b>277'000</b>   | <b>191'589.65</b>   | <b>191'589.65</b>   |
| 3635.10                      | Beiträge an KK für Sozialhilfebeziehende                                                | 275'000          |                  | 275'000          |                  | 188'653.45          |                     |
| 3637.10                      | Beiträge an Sozialhilfebeziehende                                                       | 2'000            |                  | 2'000            |                  | 2'936.20            |                     |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                                   |                  | 237'000          |                  | 217'000          |                     | 110'146.55          |
| 4637.10                      | Rückerstattungen von Sozialhilfebeziehende                                              |                  | 40'000           |                  | 60'000           |                     | 79'707.10           |
| 4637.13                      | Rückerstattungen EL-Beziehende                                                          |                  |                  |                  |                  |                     | 1'736.00            |
| <b>52</b>                    | <b>Invalidität</b>                                                                      | <b>1'177'000</b> | <b>823'500</b>   | <b>1'047'000</b> | <b>737'000</b>   | <b>1'174'547.80</b> | <b>820'805.90</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                                    |                  | <b>353'500</b>   |                  | <b>310'000</b>   |                     | <b>353'741.90</b>   |
| <b>5220</b>                  | <b>Ergänzungsleistungen IV</b>                                                          | <b>1'157'500</b> | <b>823'500</b>   | <b>1'027'500</b> | <b>737'000</b>   | <b>1'161'047.80</b> | <b>820'805.90</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                                    |                  | <b>334'000</b>   |                  | <b>290'500</b>   |                     | <b>340'241.90</b>   |
| 3181.20                      | Abschreibung von Rückerstattungsford. EL (zu Unrecht bezogene Leistung)                 | 2'500            |                  | 2'500            |                  |                     |                     |
| 3637.20                      | Ergänzungsleistungen zur IV                                                             | 1'100'000        |                  | 970'000          |                  | 1'093'767.00        |                     |
| 3637.22                      | EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)                                          | 55'000           |                  | 55'000           |                  | 67'280.80           |                     |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                                   |                  | 773'500          |                  | 717'000          |                     | 793'897.80          |
| 4637.20                      | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)                  |                  | 50'000           |                  | 20'000           |                     | 25'270.00           |
| 4637.22                      | Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen) |                  |                  |                  |                  |                     | 1'638.10            |
| <b>5230</b>                  | <b>Invalidenheime</b>                                                                   | <b>19'500</b>    |                  | <b>19'500</b>    |                  | <b>13'500.00</b>    |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                                    |                  | <b>19'500</b>    |                  | <b>19'500</b>    |                     | <b>13'500.00</b>    |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                                         | Budget 2024      |                | Budget 2023    |                | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                                                         | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3635.00                      | Beiträge an private Unternehmungen                                                      | 19'500           |                | 19'500         |                | 13'500.00         |                   |
| <b>53</b>                    | <b>Alter + Hinterlassene</b>                                                            | <b>1'043'700</b> | <b>727'000</b> | <b>981'700</b> | <b>690'000</b> | <b>944'874.91</b> | <b>655'245.80</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                                    |                  | <b>316'700</b> |                | <b>291'700</b> |                   | <b>289'629.11</b> |
| <b>5310</b>                  | <b>Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV</b>                                         | <b>12'000</b>    | <b>6'000</b>   | <b>24'200</b>  | <b>6'000</b>   | <b>21'819.45</b>  | <b>3'089.50</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                                    |                  | <b>6'000</b>   |                | <b>18'200</b>  |                   | <b>18'729.95</b>  |
| 3633.00                      | Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen                                            | 12'000           |                | 12'000         |                | 9'197.95          |                   |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                                                |                  |                | 12'200         |                | 12'621.50         |                   |
| 4611.00                      | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                                            |                  | 6'000          |                | 6'000          |                   | 3'089.50          |
| <b>5320</b>                  | <b>Ergänzungsleistungen AHV</b>                                                         | <b>1'025'000</b> | <b>721'000</b> | <b>955'000</b> | <b>684'000</b> | <b>920'555.46</b> | <b>652'156.30</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                                    |                  | <b>304'000</b> |                | <b>271'000</b> |                   | <b>268'399.16</b> |
| 3181.20                      | Abschreibung von Rückerstattungsford. EL (zu Unrecht bezogene Leistung)                 |                  |                |                |                | 7'025.00          |                   |
| 3637.21                      | Ergänzungsleistungen zur AHV                                                            | 975'000          |                | 880'000        |                | 853'290.00        |                   |
| 3637.23                      | EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)                                         | 50'000           |                | 75'000         |                | 60'240.46         |                   |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                                   |                  | 700'000        |                | 668'000        |                   | 626'264.75        |
| 4637.20                      | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)                  |                  | 20'000         |                | 15'000         |                   | 25'090.00         |
| 4637.22                      | Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen) |                  | 1'000          |                | 1'000          |                   | 801.55            |
| <b>5330</b>                  | <b>Leistungen an Pensionierte</b>                                                       | <b>4'200</b>     |                |                |                |                   |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                                    |                  | <b>4'200</b>   |                |                |                   |                   |
| 3064.00                      | Überbrückungsrenten                                                                     | 4'200            |                |                |                |                   |                   |
| <b>5350</b>                  | <b>Leistungen an das Alter</b>                                                          | <b>2'500</b>     |                | <b>2'500</b>   |                | <b>2'500.00</b>   |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                                    |                  | <b>2'500</b>   |                | <b>2'500</b>   |                   | <b>2'500.00</b>   |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                                    | 2'500            |                | 2'500          |                | 2'500.00          |                   |
| <b>54</b>                    | <b>Familie und Jugend</b>                                                               | <b>930'600</b>   | <b>16'500</b>  | <b>861'700</b> | <b>16'500</b>  | <b>801'478.93</b> | <b>14'713.70</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                                    |                  | <b>914'100</b> |                | <b>845'200</b> |                   | <b>786'765.23</b> |



## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                       | Budget 2024    |                | Budget 2023    |                | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                                       | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>5430</b>                  | <b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>                           | <b>81'200</b>  | <b>10'000</b>  | <b>81'200</b>  | <b>10'000</b>  | <b>72'045.70</b>  | <b>3'698.00</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                | <b>71'200</b>  |                | <b>71'200</b>  |                   | <b>68'347.70</b>  |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                              | 1'200          |                | 1'200          |                | -1'618.75         |                   |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                                         | 80'000         |                | 80'000         |                | 73'664.45         |                   |
| 4637.00                      | Beiträge von privaten Haushalten                                      |                | 10'000         |                | 10'000         |                   | 3'698.00          |
| <b>5440</b>                  | <b>Jugendschutz</b>                                                   | <b>828'400</b> | <b>6'500</b>   | <b>759'500</b> | <b>6'500</b>   | <b>700'531.28</b> | <b>11'015.70</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                | <b>821'900</b> |                | <b>753'000</b> |                   | <b>689'515.58</b> |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 1'600          |                | 1'000          |                | 1'400.00          |                   |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 94'000         |                | 107'000        |                | 81'457.45         |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 6'100          |                | 6'500          |                | 5'608.80          |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                         | 8'700          |                | 6'600          |                | 8'833.10          |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         | 1'100          |                | 1'200          |                | 984.30            |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 1'100          |                | 1'200          |                | 978.20            |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                           | 1'400          |                | 1'500          |                | 1'521.95          |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                          | 5'600          |                | 6'100          |                | 3'100.00          |                   |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                                       |                |                |                |                | 409.25            |                   |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                               |                |                |                |                | 126.00            |                   |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                          | 500            |                | 500            |                |                   |                   |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                         | 3'000          |                | 3'000          |                | 549.10            |                   |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                          | 300            |                | 300            |                | 147.20            |                   |
| 3105.00                      | Lebensmittel                                                          | 7'000          |                | 7'000          |                | 6'525.00          |                   |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge         | 7'000          |                | 3'500          |                | 1'441.75          |                   |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                                      |                |                |                |                | 1'792.15          |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                              | 8'500          |                | 13'500         |                | 8'686.95          |                   |
| 3150.00                      | Unterhalt Büromöbel und -geräte                                       | 4'000          |                | 2'000          |                | 1'314.48          |                   |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                                        | 2'000          |                | 1'600          |                | 1'377.00          |                   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                                | 1'500          |                | 1'000          |                | 259.60            |                   |
| 3631.00                      | Beiträge an Kantone und Konkordate                                    | 675'000        |                | 596'000        |                | 574'019.00        |                   |
| 4250.00                      | Verkäufe                                                              |                | 6'500          |                | 6'500          |                   | 6'604.30          |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                      |                |                |                |                |                   | 2'411.40          |
| 4390.00                      | Übrige Erträge                                                        |                |                |                |                |                   | 2'000.00          |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                                          | Budget 2024      |                  | Budget 2023      |                  | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                                                          | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>5451</b>                  | <b>Kindertagesstätten und Kinderhorte</b>                                                | <b>21'000</b>    |                  | <b>21'000</b>    |                  | <b>28'901.95</b>    |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                                     |                  | <b>21'000</b>    |                  | <b>21'000</b>    |                     | <b>28'901.95</b>    |
| 3631.00                      | Beiträge an Kantone und Konkordate                                                       |                  |                  |                  |                  | 8'446.10            |                     |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                                                            | 21'000           |                  | 21'000           |                  | 20'455.85           |                     |
| <b>57</b>                    | <b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>                                                         | <b>1'881'500</b> | <b>1'068'000</b> | <b>1'954'500</b> | <b>908'000</b>   | <b>1'449'806.85</b> | <b>1'016'145.60</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                                     |                  | <b>813'500</b>   |                  | <b>1'046'500</b> |                     | <b>433'661.25</b>   |
| <b>5710</b>                  | <b>Beihilfen / Zuschüsse</b>                                                             | <b>88'000</b>    | <b>61'600</b>    | <b>88'000</b>    | <b>40'000</b>    | <b>83'317.00</b>    | <b>59'236.40</b>    |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                                     |                  | <b>26'400</b>    |                  | <b>48'000</b>    |                     | <b>24'080.60</b>    |
| 3637.24                      | Beihilfen                                                                                | 68'000           |                  | 68'000           |                  | 65'797.00           |                     |
| 3637.25                      | Kantonalrechtliche Zuschüsse                                                             | 20'000           |                  | 20'000           |                  | 17'520.00           |                     |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                                    |                  | 61'600           |                  | 40'000           |                     | 56'191.40           |
| 4637.24                      | Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)                              |                  |                  |                  |                  |                     | 3'045.00            |
| <b>5720</b>                  | <b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>                                                 | <b>600'000</b>   | <b>187'200</b>   | <b>900'000</b>   | <b>247'000</b>   | <b>622'775.05</b>   | <b>291'467.65</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                                     |                  | <b>412'800</b>   |                  | <b>653'000</b>   |                     | <b>331'307.40</b>   |
| 3637.30                      | Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz                               | 250'000          |                  | 300'000          |                  | 231'011.25          |                     |
| 3637.34                      | Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz                                 | 250'000          |                  | 450'000          |                  | 323'281.00          |                     |
| 3637.35                      | Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz                           | 100'000          |                  | 150'000          |                  | 68'482.80           |                     |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                                    |                  | 17'200           |                  | 27'000           |                     | 14'755.65           |
| 4631.35                      | Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz |                  | 100'000          |                  | 150'000          |                     | 68'482.80           |
| 4637.30                      | Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz           |                  | 35'000           |                  | 35'000           |                     | 40'692.20           |
| 4637.34                      | Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz             |                  | 35'000           |                  | 35'000           |                     | 167'537.00          |
| <b>5730</b>                  | <b>Asylwesen</b>                                                                         | <b>776'100</b>   | <b>810'000</b>   | <b>622'300</b>   | <b>595'000</b>   | <b>411'167.40</b>   | <b>636'089.00</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                                     | <b>33'900</b>    |                  |                  | <b>27'300</b>    | <b>224'921.60</b>   |                     |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                             | 25'200           |                  | 16'000           |                  | 21'239.50           |                     |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                                          | 700              |                  |                  |                  | 516.25              |                     |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                       | Budget 2024    |                | Budget 2023    |                | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                                       | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         | 200            |                | 200            |                | 142.85            |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 100            |                |                |                | 90.05             |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                           | 100            |                | 200            |                | 102.60            |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                          | 500            |                | 500            |                |                   |                   |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                         | 800            |                | 800            |                | 866.50            |                   |
| 3104.01                      | Lehrmittel                                                            | 500            |                | 500            |                |                   |                   |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge         | 10'000         |                | 1'000          |                | 13'579.25         |                   |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                                 | 5'000          |                | 5'000          |                | 4'759.85          |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                              |                |                |                |                | 18.25             |                   |
| 3130.50                      | Integration IAZH Dienstleistungen Dritter FL/AS                       | 65'000         |                | 65'000         |                | 45'082.50         |                   |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.                | 4'000          |                | 2'000          |                | 870.00            |                   |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                              | 600            |                | 600            |                | 468.85            |                   |
| 3135.00                      | Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut                          | 5'600          |                | 5'600          |                | 4'700.85          |                   |
| 3136.00                      | Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit                  | 75'000         |                | 25'000         |                | 39'501.55         |                   |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge           | 500            |                | 500            |                | 542.45            |                   |
| 3160.00                      | Miete und Pacht Liegenschaften                                        | 250'000        |                | 125'000        |                | 105'265.10        |                   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                                | 28'300         |                | 28'300         |                | 14'100.65         |                   |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                              | 4'000          |                |                |                |                   |                   |
| 3612.50                      | Integration IAZH Entschädigung Gemeinden und ZV FL/AS                 |                |                | 40'000         |                |                   |                   |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                                         | 300'000        |                | 300'000        |                | 155'043.55        |                   |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                              |                |                | 6'100          |                | 4'276.80          |                   |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                      |                | 70'000         |                | 70'000         |                   | 143'400.60        |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                 |                | 740'000        |                | 525'000        |                   | 492'688.40        |
| <b>5790</b>                  | <b>Fürsorge, Übriges</b>                                              | <b>417'400</b> | <b>9'200</b>   | <b>344'200</b> | <b>26'000</b>  | <b>332'547.40</b> | <b>29'352.55</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                | <b>408'200</b> |                | <b>318'200</b> |                   | <b>303'194.85</b> |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 46'700         |                | 44'500         |                | 44'500.00         |                   |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 223'600        |                | 175'700        |                | 178'754.25        |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 17'400         |                | 14'300         |                | 14'367.90         |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                         | 23'300         |                | 21'000         |                | 20'936.40         |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         | 3'100          |                | 2'500          |                | 2'247.50          |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 2'900          |                | 2'500          |                | 2'505.40          |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                        | Budget 2024      |                  | Budget 2023      |                  | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                        | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen            | 3'800            |                  | 3'100            |                  | 3'465.20            |                     |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals           | 2'000            |                  | 2'000            |                  | 476.00              |                     |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                | 3'000            |                  | 3'000            |                  | 2'873.00            |                     |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                             | 500              |                  | 500              |                  |                     |                     |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                           | 700              |                  | 700              |                  | 1'068.75            |                     |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                       |                  |                  | 3'600            |                  |                     |                     |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                               | 5'600            |                  | 44'600           |                  | 51'228.00           |                     |
| 3130.21                      | ICT-Support                                            | 1'000            |                  | 1'000            |                  |                     |                     |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 10'000           |                  | 8'000            |                  |                     |                     |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                             | 6'300            |                  | 4'300            |                  | 5'096.35            |                     |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                         |                  |                  | 400              |                  |                     |                     |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                 | 3'000            |                  | 3'000            |                  | 3'690.25            |                     |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate              | 2'700            |                  | 7'700            |                  | 54.00               |                     |
| 3614.00                      | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen          | 60'000           |                  |                  |                  |                     |                     |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck   | 1'800            |                  | 1'800            |                  | 1'284.40            |                     |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen                            |                  | 1'500            |                  |                  |                     | 1'500.00            |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter       |                  | 4'200            |                  | 4'200            |                     | 3'131.30            |
| 4611.00                      | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten           |                  |                  |                  |                  |                     | 4'982.50            |
| 4632.00                      | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden              |                  | 3'500            |                  | 3'500            |                     | 2'840.45            |
| 4910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen               |                  |                  |                  | 18'300           |                     | 16'898.30           |
| <b>59</b>                    | <b>Soziale Wohlfart, übriges</b>                       | <b>3'000</b>     |                  | <b>3'000</b>     |                  | <b>-3'000.00</b>    |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                  | <b>3'000</b>     |                  | <b>3'000</b>     | <b>3'000.00</b>     |                     |
| <b>5930</b>                  | <b>Hilfsaktionen im Ausland</b>                        | <b>3'000</b>     |                  | <b>3'000</b>     |                  | <b>-3'000.00</b>    |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                  | <b>3'000</b>     |                  | <b>3'000</b>     | <b>3'000.00</b>     |                     |
| 3638.00                      | Beiträge an das Ausland                                | 3'000            |                  | 3'000            |                  | -3'000.00           |                     |
| <b>6</b>                     | <b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>             | <b>1'961'900</b> | <b>866'700</b>   | <b>2'094'300</b> | <b>3'326'900</b> | <b>2'004'779.69</b> | <b>704'506.37</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                  | <b>1'095'200</b> | <b>1'232'600</b> |                  |                     | <b>1'300'273.32</b> |
| <b>61</b>                    | <b>Strassenverkehr</b>                                 | <b>1'462'200</b> | <b>834'700</b>   | <b>1'305'300</b> | <b>711'400</b>   | <b>1'199'037.76</b> | <b>381'172.44</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                  | <b>627'500</b>   |                  | <b>593'900</b>   |                     | <b>817'865.32</b>   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Budget 2024      |                | Budget 2023      |                | Rechnung 2022       |                   |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
|                              |                                                               | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand             | Ertrag            |
| <b>6150</b>                  | <b>Gemeindestrassen</b>                                       | <b>1'462'200</b> | <b>834'700</b> | <b>1'305'300</b> | <b>711'400</b> | <b>1'199'037.76</b> | <b>381'172.44</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                          |                  | <b>627'500</b> |                  | <b>593'900</b> |                     | <b>817'865.32</b> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 658'500          |                | 555'800          |                | 515'818.70          |                   |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | -5'000           |                | -5'000           |                | -17'382.10          |                   |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                | 19'100           |                | 19'100           |                | 18'406.80           |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 43'600           |                | 34'300           |                | 31'663.60           |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 72'300           |                | 61'300           |                | 57'493.00           |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 12'000           |                | 11'400           |                | 10'112.70           |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 7'300            |                | 6'400            |                | 5'521.55            |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 8'000            |                | 8'900            |                | 8'135.35            |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 12'000           |                | 10'000           |                | 4'540.00            |                   |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                               |                  |                |                  |                | 3'214.70            |                   |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       |                  |                | 100              |                | 371.65              |                   |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 29'000           |                | 22'000           |                | 18'441.69           |                   |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    |                  |                |                  |                | 17.18               |                   |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 19'000           |                | 19'000           |                | 4'409.43            |                   |
| 3112.00                      | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                         | 5'000            |                | 5'000            |                | 6'048.20            |                   |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                              | 1'500            |                | 1'500            |                | 127.10              |                   |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 78'000           |                | 58'000           |                | 42'363.79           |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 10'300           |                | 10'300           |                | 16'369.45           |                   |
| 3130.21                      | ICT-Support                                                   | 1'000            |                | 1'000            |                |                     |                   |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      | 6'300            |                | 6'000            |                | 5'875.80            |                   |
| 3137.00                      | Steuern und Abgaben                                           | 5'000            |                | 5'000            |                | 3'659.80            |                   |
| 3141.10                      | Winterdienst                                                  | 10'000           |                | 10'000           |                | 7'190.85            |                   |
| 3141.20                      | Strassenreinigung                                             | 15'000           |                | 15'000           |                | 14'130.42           |                   |
| 3141.30                      | Strassenbeleuchtung und -signale                              | 30'000           |                | 20'000           |                | 27'094.76           |                   |
| 3141.40                      | Belagsarbeiten Gemeindestrassen                               | 70'000           |                | 90'000           |                | 68'408.07           |                   |
| 3141.50                      | Übrige Unterhaltskosten (Böschungen)                          | 15'000           |                | 10'000           |                | 14'632.10           |                   |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 25'000           |                | 25'000           |                | 23'153.89           |                   |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                                |                  |                | 1'000            |                | 2'364.62            |                   |
| 3160.00                      | Miete und Pacht Liegenschaften                                | 9'100            |                | 7'000            |                | 6'195.47            |                   |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                             | 13'000           |                | 4'000            |                | 9'637.70            |                   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 3'500            |                | 3'500            |                | 2'075.00            |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                         | Budget 2024    |                | Budget 2023    |                | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand                                 | 12'000         |                | 10'000         |                | 12'395.00         |                   |
| 3300.10                      | Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV | 222'700        |                | 207'800        |                | 192'994.34        |                   |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                  | 34'000         |                | 40'800         |                | 43'210.00         |                   |
| 3320.90                      | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen  | 8'000          |                | 7'600          |                |                   |                   |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck    | 6'000          |                | 4'000          |                | 8'000.00          |                   |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen      |                |                | 8'000          |                | 11'916.40         |                   |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                |                |                | 2'000          |                | 11'735.75         |                   |
| 3920.00                      | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 6'000          |                | 9'500          |                | 8'695.00          |                   |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                 |                | 12'500         |                | 12'500         |                   | 20'808.10         |
| 4250.00                      | Verkäufe                                                |                | 2'000          |                | 2'500          |                   | 5'007.20          |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter        |                | 5'000          |                | 5'000          |                   | 3'568.90          |
| 4472.00                      | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV             |                | 7'000          |                | 10'000         |                   | 5'524.33          |
| 4479.00                      | Übrige Erträge Liegenschaften VV                        |                |                |                |                |                   | 2'194.00          |
| 4611.00                      | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten            |                | 11'000         |                | 11'000         |                   | 9'610.49          |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                   |                | 470'000        |                | 373'700        |                   |                   |
| 4910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                |                | 322'000        |                | 286'800        |                   | 329'326.92        |
| 4920.00                      | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten |                | 5'200          |                | 9'900          |                   | 5'132.50          |
| <b>62</b>                    | <b>Öffentlicher Verkehr</b>                             | <b>499'700</b> | <b>32'000</b>  | <b>521'000</b> | <b>28'000</b>  | <b>511'284.00</b> | <b>31'301.00</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                    |                | <b>467'700</b> |                | <b>493'000</b> |                   | <b>479'983.00</b> |
| <b>6210</b>                  | <b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>                | <b>149'500</b> |                | <b>144'100</b> |                | <b>141'167.00</b> |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                    |                | <b>149'500</b> |                | <b>144'100</b> |                   | <b>141'167.00</b> |
| 3631.00                      | Beiträge an Kantone und Konkordate                      | 149'500        |                | 144'100        |                | 141'167.00        |                   |
| <b>6220</b>                  | <b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>              | <b>319'800</b> |                | <b>348'900</b> |                | <b>342'117.00</b> | <b>1'436.00</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                    |                | <b>319'800</b> |                | <b>348'900</b> |                   | <b>340'681.00</b> |
| 3300.10                      | Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV | 8'100          |                | 8'100          |                | 8'074.00          |                   |
| 3614.00                      | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen           | 800            |                | 800            |                | 2'154.00          |                   |
| 3634.00                      | Beiträge an öffentliche Unternehmungen                  | 310'900        |                | 340'000        |                | 331'889.00        |                   |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter        |                |                |                |                |                   | 1'436.00          |
| <b>6290</b>                  | <b>Öffentlicher Verkehr, übriges</b>                    | <b>30'400</b>  | <b>32'000</b>  | <b>28'000</b>  | <b>28'000</b>  | <b>28'000.00</b>  | <b>29'865.00</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                    | <b>1'600</b>   |                |                |                | <b>1'865.00</b>   |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                   | Budget 2024 |        | Budget 2023      |                  | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------|--------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                                   | Aufwand     | Ertrag | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag            |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand                                           | 30'400      |        | 28'000           |                  | 28'000.00         |                   |
| 4250.00                      | Verkäufe                                                          |             | 32'000 |                  | 28'000           |                   | 29'865.00         |
| <b>63</b>                    | <b>Verkehr, übrige</b>                                            |             |        |                  |                  | <b>2'425.00</b>   |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                              |             |        |                  |                  |                   | <b>2'425.00</b>   |
| <b>6320</b>                  | <b>Luft- und Raumfahrt</b>                                        |             |        |                  |                  | <b>2'425.00</b>   |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                              |             |        |                  |                  |                   | <b>2'425.00</b>   |
| 3650.00                      | Wertberichtigungen Beteiligungen VV                               |             |        |                  |                  | 2'425.00          |                   |
| <b>64</b>                    | <b>Nachrichtenübermittlung</b>                                    |             |        | <b>268'000</b>   | <b>2'587'500</b> | <b>292'032.93</b> | <b>292'032.93</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                              |             |        | <b>2'319'500</b> |                  |                   |                   |
| <b>6401</b>                  | <b>Netzwerke [Gemeindebetrieb]</b>                                |             |        | <b>268'000</b>   | <b>2'587'500</b> | <b>292'032.93</b> | <b>292'032.93</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                              |             |        | <b>2'319'500</b> |                  |                   |                   |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                             |             |        | 5'200            |                  | 4'041.37          |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                          |             |        | 102'900          |                  | 80'590.56         |                   |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten                                       |             |        | 84'000           |                  | 68'808.96         |                   |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                     |             |        |                  |                  | 350.05            |                   |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                                   |             |        |                  |                  | .70               |                   |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                   |             |        |                  |                  | 52'809.00         |                   |
| 3510.00                      | Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals               |             |        |                  |                  | 17'508.06         |                   |
| 3707.00                      | Durchlaufende Beiträge an private Haushalte                       |             |        | 44'000           |                  | 43'634.90         |                   |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                          |             |        | 11'900           |                  | 12'568.65         |                   |
| 3930.00                      | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten           |             |        | 3'000            |                  | 3'000.00          |                   |
| 3940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand |             |        | 17'000           |                  | 8'720.68          |                   |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                           |             |        |                  | 259'000          |                   | 232'132.13        |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                  |             |        |                  | 3'000            |                   | 3'731.90          |
| 4510.00                      | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals             |             |        |                  | 2'159'000        |                   |                   |
| 4707.00                      | Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten                    |             |        |                  | 44'000           |                   | 43'634.90         |
| 4940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand |             |        |                  | 22'500           |                   | 12'534.00         |
| 4980.00                      | Interne Übertragungen                                             |             |        |                  | 100'000          |                   |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Budget 2024      |                  | Budget 2023      |                  | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                               | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>7</b>                     | <b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>                           | <b>2'119'000</b> | <b>1'856'500</b> | <b>1'981'900</b> | <b>1'698'000</b> | <b>1'670'198.14</b> | <b>1'413'452.94</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                          |                  | <b>262'500</b>   |                  | <b>283'900</b>   |                     | <b>256'745.20</b>   |
| <b>71</b>                    | <b>Wasserversorgung</b>                                       | <b>692'800</b>   | <b>676'200</b>   | <b>569'900</b>   | <b>540'200</b>   | <b>507'205.59</b>   | <b>496'957.54</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                          |                  | <b>16'600</b>    |                  | <b>29'700</b>    |                     | <b>10'248.05</b>    |
| <b>7100</b>                  | <b>Wasserversorgung (allgemein)</b>                           | <b>16'600</b>    |                  | <b>29'700</b>    |                  | <b>10'248.05</b>    |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                          |                  | <b>16'600</b>    |                  | <b>29'700</b>    |                     | <b>10'248.05</b>    |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 2'000            |                  | 2'000            |                  | 1'051.65            |                     |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten                                   | 6'000            |                  | 10'000           |                  | 574.40              |                     |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV               | 4'100            |                  | 4'100            |                  | 4'142.00            |                     |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      | 4'500            |                  | 13'600           |                  | 4'480.00            |                     |
| <b>7101</b>                  | <b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>                           | <b>676'200</b>   | <b>676'200</b>   | <b>540'200</b>   | <b>540'200</b>   | <b>496'957.54</b>   | <b>496'957.54</b>   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 3'000            |                  | 2'000            |                  |                     |                     |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                  | 500              |                  | 500              |                  |                     |                     |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 2'000            |                  | 2'000            |                  | 1'610.23            |                     |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 5'000            |                  | 5'000            |                  | 6'726.19            |                     |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 7'000            |                  | 7'000            |                  | 6'259.33            |                     |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 16'000           |                  | 22'000           |                  | 7'127.02            |                     |
| 3131.00                      | Planungen und Projektierungen Dritter                         |                  |                  |                  |                  | 900.00              |                     |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.        | 1'000            |                  | 1'000            |                  |                     |                     |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      | 1'700            |                  | 1'200            |                  | 1'179.85            |                     |
| 3137.00                      | Steuern und Abgaben                                           | 600              |                  | 600              |                  | 98.00               |                     |
| 3138.00                      | Kurse, Prüfungen und Beratungen                               | 1'000            |                  | 1'000            |                  |                     |                     |
| 3143.01                      | Unterhalt Reservoir, Quellen, Pumpstationen                   | 17'500           |                  | 17'500           |                  | 24'755.81           |                     |
| 3143.02                      | Unterhalt Hydranten                                           | 20'000           |                  | 30'000           |                  | 9'680.23            |                     |
| 3143.03                      | Unterhalt Leitungsnetz                                        | 30'000           |                  | 30'000           |                  | 58'289.91           |                     |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 45'000           |                  | 45'000           |                  | 39'641.32           |                     |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                             |                  |                  |                  |                  | 270.00              |                     |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 500              |                  | 500              |                  |                     |                     |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                               |                  |                  |                  |                  | 66.10               |                     |



## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                               | Budget 2024    |                | Budget 2023    |                | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                                               | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand                                                       | 1'000          |                | 1'000          |                | 1'130.90          |                   |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                               | 25'100         |                | 14'800         |                | 16.00             |                   |
| 3320.90                      | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen                        | 5'900          |                | 5'800          |                | 5'850.00          |                   |
| 3510.00                      | Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals                           | 145'200        |                |                |                | 44'729.69         |                   |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                                | 168'800        |                | 160'700        |                | 132'194.46        |                   |
| 3660.20                      | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV           |                |                | 52'900         |                |                   |                   |
| 3660.40                      | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen |                |                | 18'200         |                |                   |                   |
| 3661.20                      | Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV     |                |                |                |                | 64'370.87         |                   |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                                      | 69'200         |                | 62'300         |                | 64'343.33         |                   |
| 3920.00                      | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten                       | 4'800          |                | 4'800          |                | 4'800.00          |                   |
| 3930.00                      | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten                       | 4'000          |                | 4'000          |                | 4'000.00          |                   |
| 3940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand             | 101'400        |                | 50'400         |                | 18'918.30         |                   |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                                       |                | 900            |                | 900            |                   | 300.00            |
| 4240.01                      | Wasserzinsen                                                                  |                | 518'000        |                | 363'000        |                   | 395'218.19        |
| 4240.02                      | Grundgebühren Wasserwerk                                                      |                | 83'000         |                | 62'500         |                   | 62'820.00         |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                              |                | 2'000          |                | 2'000          |                   | 1'737.10          |
| 4510.00                      | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals                         |                |                |                | 63'800         |                   |                   |
| 4611.00                      | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                                  |                | 20'000         |                | 20'000         |                   | 21'080.00         |
| 4940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand             |                | 52'300         |                | 28'000         |                   | 15'802.25         |
| <b>72</b>                    | <b>Abwasserbeseitigung</b>                                                    | <b>716'500</b> | <b>716'500</b> | <b>692'000</b> | <b>692'000</b> | <b>488'750.55</b> | <b>488'750.55</b> |
| <b>7201</b>                  | <b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>                                  | <b>716'500</b> | <b>716'500</b> | <b>692'000</b> | <b>692'000</b> | <b>488'750.55</b> | <b>488'750.55</b> |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                                         | 4'000          |                | 4'000          |                | 3'475.19          |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                                      | 40'000         |                | 9'000          |                | 41'239.94         |                   |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                                      |                |                |                |                | 16.34             |                   |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten                                                   |                |                |                |                | 8'834.13          |                   |
| 3143.03                      | Unterhalt Leitungsnetz                                                        | 90'300         |                | 70'300         |                | 34'564.68         |                   |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                                               |                |                |                |                | 136.90            |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                               | Budget 2024    |                | Budget 2023    |                | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                                               | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                               | 29'300         |                | 54'000         |                | 42'444.36         |                   |
| 3320.90                      | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen                        | 12'600         |                | 12'600         |                | 2'608.00          |                   |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                                | 425'600        |                | 453'800        |                | 296'429.74        |                   |
| 3660.20                      | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV           |                |                | 8'600          |                |                   |                   |
| 3660.40                      | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen |                |                | 10'000         |                |                   |                   |
| 3661.20                      | Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV     |                |                |                |                | 4'697.59          |                   |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                                      | 38'300         |                | 31'900         |                | 34'335.40         |                   |
| 3930.00                      | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten                       | 4'000          |                | 4'000          |                | 4'000.00          |                   |
| 3940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand             | 72'400         |                | 33'800         |                | 15'968.28         |                   |
| 4240.03                      | Klägebühren                                                                   |                | 370'000        |                | 370'000        |                   | 182'441.40        |
| 4240.04                      | Grundgebühren Abwasserbeseitigung                                             |                | 120'000        |                | 120'000        |                   | 63'045.95         |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                              |                | 2'000          |                | 2'000          |                   | 5'247.86          |
| 4510.00                      | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals                         |                | 211'500        |                | 193'100        |                   | 231'707.51        |
| 4940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand             |                | 13'000         |                | 6'900          |                   | 6'307.83          |
| <b>73</b>                    | <b>Abfallwirtschaft</b>                                                       | <b>466'800</b> | <b>458'800</b> | <b>464'800</b> | <b>456'800</b> | <b>419'121.01</b> | <b>414'389.71</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                          |                | <b>8'000</b>   |                | <b>8'000</b>   |                   | <b>4'731.30</b>   |
| <b>7300</b>                  | <b>Abfallwirtschaft (allgemein)</b>                                           | <b>10'000</b>  | <b>2'000</b>   | <b>10'000</b>  | <b>2'000</b>   | <b>7'201.30</b>   | <b>2'470.00</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                          |                | <b>8'000</b>   |                | <b>8'000</b>   |                   | <b>4'731.30</b>   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                                      | 10'000         |                | 10'000         |                | 7'201.30          |                   |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                              |                | 2'000          |                | 2'000          |                   | 2'470.00          |
| <b>7301</b>                  | <b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>                                     | <b>456'800</b> | <b>456'800</b> | <b>454'800</b> | <b>454'800</b> | <b>411'919.71</b> | <b>411'919.71</b> |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                                  |                |                | 500            |                |                   |                   |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                                 |                |                |                |                | 40.60             |                   |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                                    | 2'700          |                | 2'700          |                | 2'619.25          |                   |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                                         | 1'500          |                | 1'500          |                | 1'020.75          |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                                      | 17'900         |                | 6'000          |                | 18'585.47         |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                   | Budget 2024 |         | Budget 2023 |         | Rechnung 2022 |            |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------|---------|-------------|---------|---------------|------------|
|                              |                                                                   | Aufwand     | Ertrag  | Aufwand     | Ertrag  | Aufwand       | Ertrag     |
| 3130.70                      | Abfuhr- und Verbrennungskosten                                    | 170'000     |         | 170'000     |         | 164'886.85    |            |
| 3130.73                      | Grüngutabfuhr                                                     | 119'000     |         | 120'000     |         | 95'799.80     |            |
| 3130.74                      | Häckseldienst                                                     | 5'000       |         | 5'000       |         | 3'726.40      |            |
| 3130.75                      | Altglasabfuhr                                                     | 4'500       |         | 4'500       |         | 3'992.70      |            |
| 3130.76                      | Altmetallabfuhr                                                   | 1'500       |         | 1'500       |         | 860.10        |            |
| 3130.77                      | Blech-/Aluminiumabfuhr                                            | 2'500       |         | 2'500       |         | 1'295.35      |            |
| 3130.78                      | Papier- und Kartonabfuhr                                          | 16'000      |         | 16'000      |         | 17'577.50     |            |
| 3130.79                      | Altölabfuhr                                                       | 1'000       |         | 600         |         |               |            |
| 3130.80                      | Bauschuttabfuhr                                                   | 6'000       |         | 6'000       |         | 5'984.15      |            |
| 3130.81                      | Altholzentsorgung                                                 |             |         |             |         | 223.30        |            |
| 3130.82                      | Kunststoffsammlung                                                | 10'000      |         | 10'000      |         | 9'597.55      |            |
| 3131.00                      | Planungen und Projektierungen Dritter                             | 9'000       |         | 9'000       |         |               |            |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                          | 300         |         | 300         |         | 247.00        |            |
| 3137.00                      | Steuern und Abgaben                                               | 11'500      |         | 4'300       |         | 10'259.00     |            |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                     | 500         |         | 1'500       |         |               |            |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                 | 2'500       |         |             |         | 1'938.60      |            |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                   | 11'200      |         | 11'200      |         | 11'244.00     |            |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                          | 14'600      |         | 14'600      |         | 14'625.00     |            |
| 3510.00                      | Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals               |             |         | 24'600      |         |               |            |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                          | 41'000      |         | 35'700      |         | 41'858.79     |            |
| 3930.00                      | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten           | 4'000       |         | 4'000       |         | 4'000.00      |            |
| 3940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 4'600       |         | 2'800       |         | 1'537.55      |            |
| 4240.70                      | Grundgebühren Abfallwirtschaft                                    |             | 112'000 |             | 160'000 |               |            |
| 4240.71                      | Sackgebühren                                                      |             | 160'000 |             | 160'000 |               | 154'157.88 |
| 4240.72                      | Sperrgutmarken                                                    |             | 6'700   |             | 6'700   |               | 6'473.16   |
| 4240.73                      | Grüngutmarken                                                     |             | 65'000  |             | 65'000  |               | 63'306.97  |
| 4240.74                      | Häckseldienst                                                     |             | 4'000   |             | 5'000   |               | 3'885.04   |
| 4240.75                      | Altglas                                                           |             | 11'500  |             | 11'500  |               | 12'617.82  |
| 4240.76                      | Einnahmen Entsorgungsgebäude                                      |             | 11'000  |             | 33'000  |               | 35'241.31  |
| 4240.77                      | Kunststoffsammlung                                                |             | 16'000  |             | 10'000  |               | 9'311.06   |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                  |             | 500     |             | 500     |               | 340.20     |
| 4510.00                      | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals             |             | 62'900  |             |         |               | 123'849.08 |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                       | Budget 2024   |               | Budget 2023   |               | Rechnung 2022    |                  |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
|                              |                                                                       | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand          | Ertrag           |
| 4940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand     |               | 7'200         |               | 3'100         |                  | 2'737.19         |
| <b>74</b>                    | <b>Verbauungen</b>                                                    | <b>28'000</b> |               | <b>31'500</b> |               | <b>32'781.10</b> | <b>1'330.00</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |               | <b>28'000</b> |               | <b>31'500</b> |                  | <b>31'451.10</b> |
| <b>7410</b>                  | <b>Gewässerverbauungen</b>                                            | <b>28'000</b> |               | <b>31'500</b> |               | <b>32'781.10</b> | <b>1'330.00</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |               | <b>28'000</b> |               | <b>31'500</b> |                  | <b>31'451.10</b> |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen |               |               |               |               | 1'330.00         |                  |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       |               |               |               |               | 49.45            |                  |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         |               |               |               |               | 7.00             |                  |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                |               |               |               |               | 8.65             |                  |
| 3142.00                      | Unterhalt Wasserbau                                                   | 15'000        |               | 13'000        |               | 16'899.75        |                  |
| 3300.20                      | Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV                               | 7'500         |               | 10'700        |               | 7'457.00         |                  |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                              | 5'500         |               | 7'800         |               | 7'029.25         |                  |
| 4310.00                      | Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen                          |               |               |               |               |                  | 1'330.00         |
| <b>75</b>                    | <b>Arten- und Landschaftsschutz</b>                                   | <b>700</b>    |               | <b>9'900</b>  |               | <b>15'016.50</b> |                  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |               | <b>700</b>    |               | <b>9'900</b>  |                  | <b>15'016.50</b> |
| <b>7500</b>                  | <b>Arten- und Landschaftsschutz</b>                                   | <b>700</b>    |               | <b>9'900</b>  |               | <b>15'016.50</b> |                  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |               | <b>700</b>    |               | <b>9'900</b>  |                  | <b>15'016.50</b> |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                              |               |               | 100           |               | 100.00           |                  |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                  | 500           |               | 500           |               | 8'530.00         |                  |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                              | 200           |               | 9'300         |               | 6'386.50         |                  |
| <b>76</b>                    | <b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>                             | <b>38'100</b> |               | <b>43'900</b> |               | <b>34'065.45</b> | <b>4'000.00</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |               | <b>38'100</b> |               | <b>43'900</b> |                  | <b>30'065.45</b> |
| <b>7690</b>                  | <b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>                      | <b>38'100</b> |               | <b>43'900</b> |               | <b>34'065.45</b> | <b>4'000.00</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |               | <b>38'100</b> |               | <b>43'900</b> |                  | <b>30'065.45</b> |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                                      |               |               |               |               | 323.10           |                  |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                              | 6'100         |               | 6'900         |               | 4'016.00         |                  |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                       | Budget 2024    |                | Budget 2023    |                | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                                       | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.                |                |                | 10'000         |                | 15'784.35         |                   |
| 3320.90                      | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen                | 5'000          |                |                |                |                   |                   |
| 3635.00                      | Beiträge an private Unternehmungen                                    | 7'000          |                | 7'000          |                | 6'462.00          |                   |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                                         | 20'000         |                | 20'000         |                | 7'480.00          |                   |
| 4630.00                      | Beiträge vom Bund                                                     |                |                |                |                |                   | 4'000.00          |
| <b>77</b>                    | <b>Übriger Umweltschutz</b>                                           | <b>109'700</b> | <b>5'000</b>   | <b>129'100</b> | <b>9'000</b>   | <b>115'927.74</b> | <b>4'140.14</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                | <b>104'700</b> |                | <b>120'100</b> |                   | <b>111'787.60</b> |
| <b>7710</b>                  | <b>Friedhof und Bestattung</b>                                        | <b>109'700</b> | <b>5'000</b>   | <b>129'100</b> | <b>9'000</b>   | <b>115'927.74</b> | <b>4'140.14</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                | <b>104'700</b> |                | <b>120'100</b> |                   | <b>111'787.60</b> |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                         | 15'000         |                | 15'000         |                | 11'818.65         |                   |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                            |                |                | 600            |                | 407.00            |                   |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge         |                |                |                |                | 331.30            |                   |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                                 | 5'700          |                | 8'200          |                | 5'926.19          |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                              | 36'000         |                | 42'000         |                | 27'059.10         |                   |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                              | 200            |                | 200            |                | 161.55            |                   |
| 3140.00                      | Unterhalt an Grundstücken                                             | 6'000          |                | 3'000          |                | 5'253.70          |                   |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten                                           |                |                | 16'500         |                |                   |                   |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                         | 2'500          |                | 2'500          |                | 3'848.10          |                   |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge           |                |                | 500            |                | 1'668.60          |                   |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                     | 1'500          |                | 1'000          |                | 1'262.20          |                   |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                              | 42'300         |                | 39'500         |                | 57'451.35         |                   |
| 3920.00                      | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten               | 500            |                | 100            |                | 740.00            |                   |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                      |                | 5'000          |                | 9'000          |                   | 4'140.14          |
| <b>79</b>                    | <b>Raumordnung</b>                                                    | <b>66'400</b>  |                | <b>40'800</b>  |                | <b>57'330.20</b>  | <b>3'885.00</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                | <b>66'400</b>  |                | <b>40'800</b>  |                   | <b>53'445.20</b>  |
| <b>7900</b>                  | <b>Raumordnung</b>                                                    | <b>66'400</b>  |                | <b>40'800</b>  |                | <b>57'330.20</b>  | <b>3'885.00</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                | <b>66'400</b>  |                | <b>40'800</b>  |                   | <b>53'445.20</b>  |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 10'000         |                | 10'000         |                | 11'710.00         |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                       | Budget 2024    |                | Budget 2023      |                  | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                                       | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 600            |                | 600              |                  | 402.30              |                     |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         | 100            |                | 100              |                  | 61.20               |                     |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 100            |                | 100              |                  | 70.15               |                     |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                               | 2'500          |                | 2'500            |                  | 5'429.00            |                     |
| 3131.00                      | Planungen und Projektierungen Dritter                                 | 8'000          |                |                  |                  |                     |                     |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.                | 5'000          |                | 5'000            |                  |                     |                     |
| 3320.90                      | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen                | 31'600         |                | 14'000           |                  | 31'588.00           |                     |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                        | 8'500          |                | 8'500            |                  | 8'069.55            |                     |
| 4250.00                      | Verkäufe                                                              |                |                |                  |                  |                     | 25.00               |
| 4311.00                      | Aktivierbare Eigenleistungen auf immaterielle Anlagen                 |                |                |                  |                  |                     | 3'860.00            |
| <b>8</b>                     | <b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>                                                | <b>163'400</b> | <b>588'600</b> | <b>1'060'000</b> | <b>1'205'200</b> | <b>1'089'562.85</b> | <b>1'478'361.06</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  | <b>425'200</b> |                | <b>145'200</b>   |                  | <b>388'798.21</b>   |                     |
| <b>81</b>                    | <b>Landwirtschaft</b>                                                 | <b>57'500</b>  |                | <b>64'000</b>    | <b>300</b>       | <b>42'268.25</b>    | <b>16'064.00</b>    |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                | <b>57'500</b>  |                  | <b>63'700</b>    |                     | <b>26'204.25</b>    |
| <b>8120</b>                  | <b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b>                     | <b>46'000</b>  |                | <b>52'500</b>    |                  | <b>40'811.10</b>    | <b>16'064.00</b>    |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                | <b>46'000</b>  |                  | <b>52'500</b>    |                     | <b>24'747.10</b>    |
| 3141.00                      | Unterhalt Strassen und Verkehrswege                                   | 30'000         |                | 40'000           |                  | 20'750.20           |                     |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                              | 16'000         |                | 12'500           |                  | 20'060.90           |                     |
| 4611.00                      | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                          |                |                |                  |                  |                     | 16'064.00           |
| <b>8140</b>                  | <b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>         | <b>11'500</b>  |                | <b>11'500</b>    | <b>300</b>       | <b>1'457.15</b>     |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                  |                | <b>11'500</b>  |                  | <b>11'200</b>    |                     | <b>1'457.15</b>     |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 500            |                | 500              |                  |                     |                     |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 2'500          |                | 2'500            |                  | 1'282.50            |                     |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 200            |                | 200              |                  | 82.35               |                     |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         |                |                |                  |                  | 56.65               |                     |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                |                |                |                  |                  | 14.35               |                     |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                           |                |                |                  |                  | 21.30               |                     |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                              | 5'200          |                | 5'200            |                  |                     |                     |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                                | 200            |                | 200              |                  |                     |                     |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                             | Budget 2024   |               | Budget 2023    |                | Rechnung 2022       |                   |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------------|-------------------|
|                              |                                                                             | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand             | Ertrag            |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                        | 2'900         |               | 2'900          |                |                     |                   |
| 4611.00                      | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                                |               |               |                | 300            |                     |                   |
| <b>82</b>                    | <b>Forstwirtschaft</b>                                                      | <b>94'200</b> | <b>16'000</b> | <b>984'200</b> | <b>789'300</b> | <b>1'038'680.10</b> | <b>973'282.91</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                        |               | <b>78'200</b> |                | <b>194'900</b> |                     | <b>65'397.19</b>  |
| <b>8200</b>                  | <b>Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b>                                        | <b>88'600</b> | <b>12'000</b> | <b>977'700</b> | <b>787'300</b> | <b>1'033'047.35</b> | <b>969'382.91</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                        |               | <b>76'600</b> |                | <b>190'400</b> |                     | <b>63'664.44</b>  |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                |               |               | 395'000        |                | 391'967.80          |                   |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  |               |               |                |                | -48'764.65          |                   |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                              |               |               |                |                | 1'348.50            |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                             |               |               | 25'300         |                | 20'833.35           |                   |
| 3050.09                      | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV inkl. Verwaltungskostenanteile |               |               |                |                | -325.45             |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                               |               |               | 33'500         |                | 35'524.95           |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen               |               |               | 15'600         |                | 14'857.15           |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                      |               |               | 4'700          |                | 3'632.45            |                   |
| 3054.09                      | Erstattung von AG-Beiträgen FAK                                             |               |               |                |                | -57.00              |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                                 |               |               | 6'600          |                | 5'692.50            |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                                |               |               | 11'000         |                | 4'712.15            |                   |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                                             |               |               |                |                | 421.75              |                   |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                                     |               |               | 3'000          |                | 4'989.10            |                   |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                               |               |               | 80'000         |                | 212'509.25          |                   |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                                |               |               | 1'000          |                | 705.00              |                   |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge               |               |               | 10'900         |                | 5'834.55            |                   |
| 3112.00                      | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                                       |               |               | 10'000         |                | 11'672.05           |                   |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                                       |               |               |                |                | 11.50               |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                                    |               |               | 240'400        |                | 192'825.60          |                   |
| 3130.21                      | ICT-Support                                                                 | 1'000         |               | 1'000          |                |                     |                   |
| 3131.00                      | Planungen und Projektierungen Dritter                                       |               |               |                |                | 21'595.05           |                   |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.                      |               |               | 30'000         |                |                     |                   |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                                    |               |               | 2'900          |                | 3'013.90            |                   |
| 3137.00                      | Steuern und Abgaben                                                         | 800           |               | 2'700          |                | 2'582.33            |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                               | Budget 2024  |              | Budget 2023  |              | Rechnung 2022   |                 |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|-----------------|
|                              |                                                                               | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand         | Ertrag          |
| 3141.00                      | Unterhalt Strassen und Verkehrswege                                           | 20'000       |              | 40'000       |              | 30'046.65       |                 |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                                 |              |              | 2'000        |              |                 |                 |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge                   |              |              | 30'000       |              | 36'801.33       |                 |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                                                |              |              | 3'000        |              | 3'663.45        |                 |
| 3160.00                      | Miete und Pacht Liegenschaften                                                |              |              | 3'000        |              | 3'369.20        |                 |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                             |              |              | 5'000        |              | 1'249.15        |                 |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                                        |              |              | 2'300        |              | 3'175.20        |                 |
| 3300.50                      | Planmässige Abschreibungen Waldungen VV                                       | 800          |              | 800          |              | 812.00          |                 |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                                        |              |              |              |              | 15'618.20       |                 |
| 3499.00                      | Übriger Finanzaufwand                                                         |              |              | 2'000        |              | 333.44          |                 |
| 3614.00                      | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen                                 | 64'500       |              |              |              |                 |                 |
| 3660.20                      | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV           |              |              | 6'300        |              |                 |                 |
| 3660.40                      | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen | 1'500        |              |              |              |                 |                 |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                                      |              |              | 3'700        |              | 46'396.90       |                 |
| 3920.00                      | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten                       |              |              | 6'000        |              | 6'000.00        |                 |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                                       |              |              |              | 123'000      |                 | 107'655.37      |
| 4250.00                      | Verkäufe                                                                      |              |              |              | 2'000        |                 | 3'711.06        |
| 4250.01                      | Verkauf Stammholz                                                             |              |              |              | 80'000       |                 | 186'697.36      |
| 4250.02                      | Verkauf Brennholz                                                             |              |              |              | 20'000       |                 | 25'699.58       |
| 4250.03                      | Verkauf Holzschnitzel                                                         |              | 12'000       |              | 12'000       |                 | 17'639.32       |
| 4250.04                      | Verkauf Christbäume                                                           |              |              |              | 7'000        |                 | 8'061.74        |
| 4250.05                      | Wärmeverkauf an HWG                                                           |              |              |              | 410'000      |                 | 416'701.84      |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                              |              |              |              |              |                 | 18'095.41       |
| 4600.50                      | Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer                                        |              |              |              | 4'000        |                 |                 |
| 4611.00                      | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                                  |              |              |              | 7'000        |                 |                 |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                         |              |              |              | 83'000       |                 | 90'084.30       |
| 4900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                            |              |              |              | 8'000        |                 | 12'126.95       |
| 4910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                                      |              |              |              | 27'800       |                 | 80'179.98       |
| 4920.00                      | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten                       |              |              |              | 3'500        |                 | 2'730.00        |
| <b>8205</b>                  | <b>Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen</b>                                  | <b>5'600</b> | <b>4'000</b> | <b>6'500</b> | <b>2'000</b> | <b>5'632.75</b> | <b>3'900.00</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                          |              | <b>1'600</b> |              | <b>4'500</b> |                 | <b>1'732.75</b> |



## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                       | Budget 2024    |                | Budget 2023    |                | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                       | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                 | 900            |                | 200            |                | 947.90            |                   |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                         | 2'000          |                | 2'000          |                |                   |                   |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV              | 2'500          |                | 2'500          |                | 2'454.00          |                   |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen              | 200            |                | 1'800          |                | 2'230.85          |                   |
| 4472.00                      | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV           |                | 4'000          |                | 2'000          |                   | 3'900.00          |
| <b>83</b>                    | <b>Jagd und Fischerei</b>                             | <b>1'100</b>   | <b>1'200</b>   | <b>1'100</b>   | <b>1'200</b>   | <b>1'104.20</b>   | <b>1'104.20</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                  | <b>100</b>     |                | <b>100</b>     |                |                   |                   |
| <b>8300</b>                  | <b>Jagd und Fischerei</b>                             | <b>1'100</b>   | <b>1'200</b>   | <b>1'100</b>   | <b>1'200</b>   | <b>1'104.20</b>   | <b>1'104.20</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                  | <b>100</b>     |                | <b>100</b>     |                |                   |                   |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck  | 1'100          |                | 1'100          |                | 1'104.20          |                   |
| 4601.10                      | Anteil am Ertrag kantonalen Regalien und Konzessionen |                | 1'200          |                | 1'200          |                   | 1'104.20          |
| <b>84</b>                    | <b>Tourismus</b>                                      | <b>6'400</b>   | <b>100</b>     | <b>6'400</b>   | <b>100</b>     | <b>6'076.20</b>   | <b>18.00</b>      |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                  |                | <b>6'300</b>   |                | <b>6'300</b>   |                   | <b>6'058.20</b>   |
| <b>8400</b>                  | <b>Tourismus</b>                                      | <b>6'400</b>   | <b>100</b>     | <b>6'400</b>   | <b>100</b>     | <b>6'076.20</b>   | <b>18.00</b>      |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                  |                | <b>6'300</b>   |                | <b>6'300</b>   |                   | <b>6'058.20</b>   |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                            | 200            |                | 200            |                |                   |                   |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck  | 6'200          |                | 6'200          |                | 6'076.20          |                   |
| 4250.00                      | Verkäufe                                              |                | 100            |                | 100            |                   | 18.00             |
| <b>86</b>                    | <b>Banken und Versicherungen</b>                      |                | <b>500'000</b> |                | <b>345'000</b> |                   | <b>418'831.95</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                  | <b>500'000</b> |                | <b>345'000</b> |                | <b>418'831.95</b> |                   |
| <b>8600</b>                  | <b>Banken und Versicherungen</b>                      |                | <b>500'000</b> |                | <b>345'000</b> |                   | <b>418'831.95</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                  | <b>500'000</b> |                | <b>345'000</b> |                | <b>418'831.95</b> |                   |
| 4604.00                      | Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen        |                | 500'000        |                | 345'000        |                   | 418'831.95        |
| <b>87</b>                    | <b>Brennstoffe und Energie</b>                        |                | <b>69'800</b>  | <b>100</b>     | <b>67'800</b>  |                   | <b>67'826.00</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                  | <b>69'800</b>  |                | <b>67'700</b>  |                | <b>67'826.00</b>  |                   |
| <b>8710</b>                  | <b>Elektrizität (allgemein)</b>                       |                | <b>69'800</b>  | <b>100</b>     | <b>67'800</b>  |                   | <b>67'826.00</b>  |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                   | Budget 2024       |                   | Budget 2023       |                   | Rechnung 2022        |                      |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
|                              |                                                                   | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand              | Ertrag               |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                              | <b>69'800</b>     |                   | <b>67'700</b>     |                   | <b>67'826.00</b>     |                      |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                          |                   |                   | 100               |                   |                      |                      |
| 4604.00                      | Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen                    |                   | 69'800            |                   | 67'800            |                      | 67'826.00            |
| <b>89</b>                    | <b>Sonstige gewerbliche Betriebe</b>                              | <b>4'200</b>      | <b>1'500</b>      | <b>4'200</b>      | <b>1'500</b>      | <b>1'434.10</b>      | <b>1'234.00</b>      |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                              |                   | <b>2'700</b>      |                   | <b>2'700</b>      |                      | <b>200.10</b>        |
| <b>8900</b>                  | <b>Sonstige gewerbliche Betriebe</b>                              | <b>4'200</b>      | <b>1'500</b>      | <b>4'200</b>      | <b>1'500</b>      | <b>1'434.10</b>      | <b>1'234.00</b>      |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                              |                   | <b>2'700</b>      |                   | <b>2'700</b>      |                      | <b>200.10</b>        |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                      | 2'700             |                   | 2'700             |                   | 1'426.65             |                      |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen     |                   |                   |                   |                   | 7.45                 |                      |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                     | 500               |                   | 500               |                   |                      |                      |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge       | 1'000             |                   | 1'000             |                   |                      |                      |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                           |                   | 1'500             |                   | 1'500             |                      | 1'234.00             |
| <b>9</b>                     | <b>FINANZEN UND STEUERN</b>                                       | <b>682'000</b>    | <b>22'842'700</b> | <b>3'261'700</b>  | <b>22'362'000</b> | <b>2'068'215.12</b>  | <b>22'499'488.58</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                              | <b>22'160'700</b> |                   | <b>19'100'300</b> |                   | <b>20'431'273.46</b> |                      |
| <b>91</b>                    | <b>Steuern</b>                                                    | <b>64'000</b>     | <b>16'007'500</b> | <b>48'500</b>     | <b>15'368'700</b> | <b>126'516.10</b>    | <b>16'561'853.09</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                              | <b>15'943'500</b> |                   | <b>15'320'200</b> |                   | <b>16'435'336.99</b> |                      |
| <b>9100</b>                  | <b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>                                 | <b>55'000</b>     | <b>14'162'500</b> | <b>40'000</b>     | <b>13'823'700</b> | <b>117'466.10</b>    | <b>14'117'418.52</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                              | <b>14'107'500</b> |                   | <b>13'783'700</b> |                   | <b>13'999'952.42</b> |                      |
| 3180.00                      | Wertberichtigung auf Forderungen                                  |                   |                   |                   |                   | 6'759.00             |                      |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                                   | 55'000            |                   | 40'000            |                   | 110'707.10           |                      |
| 4000.00                      | Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr               |                   | 10'170'000        |                   | 9'973'600         |                      | 9'716'495.80         |
| 4000.10                      | Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre              |                   | 800'000           |                   | 713'200           |                      | 1'051'807.95         |
| 4000.20                      | Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen                 |                   | 15'000            |                   | 30'000            |                      | 28'558.73            |
| 4000.40                      | Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen  |                   | 80'000            |                   | 80'000            |                      | 82'328.80            |
| 4000.50                      | Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen |                   | -150'000          |                   | -100'000          |                      | -290'153.15          |
| 4000.60                      | Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen       |                   | -4'000            |                   | -5'000            |                      | -4'365.00            |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                  | Budget 2024      |                  | Budget 2023      |                  | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                                  | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| 4001.00                      | Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr               |                  | 1'220'400        |                  | 1'163'100        |                     | 1'129'606.90        |
| 4001.10                      | Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre              |                  | 150'000          |                  | 168'200          |                     | 213'312.45          |
| 4001.20                      | Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen                 |                  | 5'000            |                  | 10'000           |                     | 18'913.79           |
| 4001.40                      | Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen  |                  | 25'000           |                  | 25'000           |                     | 31'957.30           |
| 4001.50                      | Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen |                  | -40'000          |                  | -30'000          |                     | -51'791.80          |
| 4002.00                      | Quellensteuern natürliche Personen                               |                  | 750'000          |                  | 650'000          |                     | 773'364.89          |
| 4008.00                      | Personensteuern                                                  |                  | 95'000           |                  | 95'000           |                     | 94'707.91           |
| 4010.00                      | Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr                 |                  | 847'500          |                  | 777'500          |                     | 806'147.55          |
| 4010.10                      | Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre                |                  | 40'000           |                  | 118'100          |                     | 388'110.75          |
| 4010.40                      | Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen    |                  | 75'000           |                  | 100'000          |                     | 38'191.00           |
| 4010.50                      | Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen   |                  | -6'000           |                  | -9'000           |                     | -5'406.95           |
| 4011.00                      | Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr                |                  | 79'100           |                  | 63'800           |                     | 64'731.90           |
| 4011.10                      | Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre               |                  | 10'000           |                  | 500              |                     | 25'298.30           |
| 4011.40                      | Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen   |                  | 1'000            |                  | 500              |                     | 5'837.55            |
| 4011.50                      | Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen  |                  | -500             |                  | -800             |                     | -236.15             |
| <b>9101</b>                  | <b>Sondersteuern</b>                                             | <b>9'000</b>     | <b>1'845'000</b> | <b>8'500</b>     | <b>1'545'000</b> | <b>9'050.00</b>     | <b>2'444'434.57</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                             | <b>1'836'000</b> |                  | <b>1'536'500</b> |                  | <b>2'435'384.57</b> |                     |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                                  |                  |                  |                  |                  | 170.00              |                     |
| 3631.00                      | Beiträge an Kantone und Konkordate                               | 9'000            |                  | 8'500            |                  | 8'880.00            |                     |
| 4022.00                      | Grundstückgewinnsteuern                                          |                  | 1'800'000        |                  | 1'500'000        |                     | 2'399'859.57        |
| 4033.00                      | Hundesteuern                                                     |                  | 45'000           |                  | 45'000           |                     | 44'575.00           |
| <b>93</b>                    | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>                               |                  | <b>6'212'700</b> |                  | <b>6'554'200</b> |                     | <b>5'687'543.00</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                             | <b>6'212'700</b> |                  | <b>6'554'200</b> |                  | <b>5'687'543.00</b> |                     |
| <b>9300</b>                  | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>                               |                  | <b>6'212'700</b> |                  | <b>6'554'200</b> |                     | <b>5'687'543.00</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                             | <b>6'212'700</b> |                  | <b>6'554'200</b> |                  | <b>5'687'543.00</b> |                     |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                      | Budget 2024    |                | Budget 2023    |                | Rechnung 2022     |                   |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                                      | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 4621.50                      | Ressourcenausgleichsbeiträge                                         |                | 6'212'700      |                | 6'554'200      |                   | 5'687'543.00      |
| <b>96</b>                    | <b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>                             | <b>520'600</b> | <b>611'200</b> | <b>432'300</b> | <b>432'600</b> | <b>376'192.95</b> | <b>241'320.03</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                 | <b>90'600</b>  |                | <b>300</b>     |                |                   | <b>134'872.92</b> |
| <b>9610</b>                  | <b>Zinsen</b>                                                        | <b>318'300</b> | <b>418'600</b> | <b>199'400</b> | <b>250'500</b> | <b>107'314.78</b> | <b>155'127.98</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                 | <b>100'300</b> |                | <b>51'100</b>  |                | <b>47'813.20</b>  |                   |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                                      | 3'000          |                | 1'500          |                | 15'045.80         |                   |
| 3401.00                      | Verzinsung Finanzverbindlichkeiten                                   | 218'000        |                | 114'700        |                | 39'334.40         |                   |
| 3499.00                      | Übriger Finanzaufwand                                                |                |                |                |                | 225.80            |                   |
| 3499.10                      | Vergütungszinsen auf Steuern                                         | 20'000         |                | 20'000         |                | 13'870.05         |                   |
| 3940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und<br>Finanzaufwand | 77'300         |                | 63'200         |                | 38'838.73         |                   |
| 4400.00                      | Zinsen flüssige Mittel                                               |                | 6'000          |                |                |                   |                   |
| 4401.00                      | Zinsen Forderungen und Kontokorrente                                 |                | 500            |                | 100            |                   | 867.90            |
| 4401.10                      | Zinsen auf Steuerforderungen                                         |                | 35'000         |                | 35'000         |                   | 34'328.93         |
| 4402.00                      | Zinsen Finanzanlagen                                                 |                |                |                |                |                   | 135.00            |
| 4420.00                      | Dividenden FV                                                        |                | 300            |                |                |                   | 3'450.00          |
| 4450.00                      | Erträge aus Darlehen VV                                              |                | 20'400         |                | 13'800         |                   | 15'757.70         |
| 4451.00                      | Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen         |                | 4'100          |                | 3'700          |                   | 3'975.00          |
| 4940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und<br>Finanzaufwand |                | 352'300        |                | 197'900        |                   | 96'613.45         |
| <b>9630</b>                  | <b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>                            | <b>197'300</b> | <b>82'600</b>  | <b>127'900</b> | <b>82'100</b>  | <b>70'178.99</b>  | <b>86'192.05</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                 |                | <b>114'700</b> |                | <b>45'800</b>  | <b>16'013.06</b>  |                   |
| 3430.40                      | Baulicher Unterhalt Gebäude FV                                       | 8'000          |                | 13'000         |                | 506.30            |                   |
| 3431.00                      | Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte                 | 10'500         |                | 2'100          |                | 860.80            |                   |
| 3431.20                      | Anschaffungen Mobilien                                               |                |                | 2'000          |                |                   |                   |
| 3431.30                      | Unterhalt Mobilien                                                   |                |                | 500            |                |                   |                   |
| 3431.40                      | Mieten und Benützungskosten                                          | 1'100          |                | 1'100          |                | 1'044.70          |                   |
| 3439.10                      | Ver- und Entsorgung                                                  | 2'500          |                | 12'400         |                | 5'331.00          |                   |
| 3439.20                      | Steuern und Abgaben                                                  |                |                | 1'000          |                |                   |                   |
| 3439.30                      | Sachversicherungsprämien                                             | 900            |                | 900            |                | 712.50            |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                                             | Budget 2024    |                | Budget 2023      |                  | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                                                             | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                                                    | 400            |                | 1'000            |                  | 10'255.05           |                     |
| 3940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand                           | 173'900        |                | 93'900           |                  | 51'468.64           |                     |
| 4430.00                      | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV                                                      |                | 79'100         |                  | 79'100           |                     | 82'603.35           |
| 4439.00                      | Rückerstattungen Raumnebenkosten                                                            |                | 3'500          |                  | 3'000            |                     | 3'588.70            |
| <b>9639</b>                  | <b>Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens</b> |                |                |                  |                  | <b>190'099.18</b>   |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                                        |                |                |                  |                  |                     | <b>190'099.18</b>   |
| 3411.40                      | Realisierte Verluste auf Gebäuden FV                                                        |                |                |                  |                  | 190'099.18          |                     |
| <b>9690</b>                  | <b>Finanzvermögen, Übriges</b>                                                              | <b>5'000</b>   | <b>110'000</b> | <b>105'000</b>   | <b>100'000</b>   | <b>8'600.00</b>     |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                                        | <b>105'000</b> |                |                  | <b>5'000</b>     |                     | <b>8'600.00</b>     |
| 3420.00                      | Kapitalbeschaffung und -verwaltung                                                          | 5'000          |                | 5'000            |                  | 8'600.00            |                     |
| 3980.00                      | Interne Übertragungen                                                                       |                |                | 100'000          |                  |                     |                     |
| 4411.60                      | Gewinne aus Verkäufen vom Mobilien FV                                                       |                | 110'000        |                  |                  |                     |                     |
| 4411.90                      | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen                                               |                |                |                  | 100'000          |                     |                     |
| <b>97</b>                    | <b>Rückverteilungen</b>                                                                     |                | <b>4'000</b>   |                  | <b>1'300</b>     |                     | <b>3'975.00</b>     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                                        | <b>4'000</b>   |                | <b>1'300</b>     |                  | <b>3'975.00</b>     |                     |
| <b>9710</b>                  | <b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>                                                      |                | <b>4'000</b>   |                  | <b>1'300</b>     |                     | <b>3'975.00</b>     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                                        | <b>4'000</b>   |                | <b>1'300</b>     |                  | <b>3'975.00</b>     |                     |
| 4699.10                      | Rückverteilung CO2-Abgabe                                                                   |                | 4'000          |                  | 1'300            |                     | 3'975.00            |
| <b>99</b>                    | <b>Nicht aufgeteilte Posten</b>                                                             | <b>97'400</b>  | <b>7'300</b>   | <b>2'780'900</b> | <b>5'200</b>     | <b>1'565'506.07</b> | <b>4'797.46</b>     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                                        |                | <b>90'100</b>  |                  | <b>2'775'700</b> |                     | <b>1'560'708.61</b> |
| <b>9900</b>                  | <b>Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen</b>                                     |                |                | <b>2'500'000</b> |                  |                     |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                                        |                |                |                  | <b>2'500'000</b> |                     |                     |
| 3894.00                      | Einlagen in finanzpolitische Reserve                                                        |                |                | 2'500'000        |                  |                     |                     |
| <b>9951</b>                  | <b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>                                                           | <b>7'300</b>   | <b>7'300</b>   | <b>3'300</b>     | <b>5'200</b>     | <b>4'797.46</b>     | <b>4'797.46</b>     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                                        |                |                | <b>1'900</b>     |                  |                     |                     |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                      | Budget 2024 |        | Budget 2023 |         | Rechnung 2022 |              |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------|--------|-------------|---------|---------------|--------------|
|                              |                                                                      | Aufwand     | Ertrag | Aufwand     | Ertrag  | Aufwand       | Ertrag       |
| 3502.00                      | Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals                  | 4'800       |        | 800         |         | 1'457.46      |              |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                                        | 2'500       |        | 2'500       |         | 3'340.00      |              |
| 4502.00                      | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals               |             | 2'500  |             | 2'500   |               | 3'340.00     |
| 4940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und<br>Finanzaufwand |             | 4'800  |             | 2'700   |               | 1'457.46     |
| 9999                         | Abschluss                                                            | 90'100      |        | 277'600     |         | 1'560'708.61  |              |
|                              | Nettoergebnis                                                        |             | 90'100 |             | 277'600 |               | 1'560'708.61 |
| 9000.00                      | Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung                                    | 90'100      |        | 277'600     |         | 1'560'708.61  |              |

# Investitionsrechnung

## Erläuterungen zur Investitionsrechnung

# 0

### ALLGEMEINE VERWALTUNG

#### Kurz und bündig

*Es sind Nettoinvestitionen von Fr. 186'000 geplant. Nebst Ergänzungen und Upgrades von ICT-Projekten sollen ein Leitbild Immobilien erarbeitet und eine Objektstrategie festgelegt werden.*

### Budget 2024

#### 0210

1.0210.5200.01

#### Abteilung Finanzen und Steuern

Programm-Update Nest Steueramt

46'000 Die aktuelle Steuer-Software wird nur noch bis 2025 gewartet, weshalb ein Upgrade nötig ist. Eine Zentralisierung der Gemeinden und somit eine gemeinsame Kosteneinsparung erhielt nicht die nötige Abstimmungsmehrheit. Im 2024 fallen Kosten für die erste Etappe des Upgrades an.

#### 0220

1.0220.5200.03

#### Allgemeine Dienste, übrige

Immo-EDV-Lösung CAFM

40'000 Beschaffung neuer IT-Lösung für Immobilienunterhalt und -bewirtschaftung.

1.0220.5200.04

Corporate Design und Layout-Tool

40'000 Beschaffung Tool für Vorlagenmanagement und Überarbeitung Corporate Design.

#### 0290

1.0290.5290.02

#### Verwaltungsliegenschaften, übriges

Leitbild Immobilien

30'000 Erarbeitung Leitbild Immobilien.

1.0290.5290.03

Objektstrategie Immobilien

30'000 Festlegung Objektstrategie Immobilien.

# 2

### BILDUNG

#### Kurz und bündig

*Es sind Nettoinvestitionen von Fr. 6'900'000 geplant. Nebst den bereits bewilligten Grossprojekten Sanierung Lehrschwimmbecken und Ergänzungs- und Neubau im Schalmenacker ist die Schulanlage Götze zu sanieren. Die Sekundarschule Unteres Rafzerfeld leistet Investitionsbeiträge an einzelne Projekte. Ausserdem muss die Sportplatzbeleuchtung erneuert werden. Die Schulraumplanung 2023 bis 2032 enthält zudem Gruppenräume im Kindergarten Freien. Das ICT-Konzept sieht ab der fünften Klasse ein persönliches iPad vor.*

#### 2170

1.2170.5030.01

#### Schulliegenschaften

SH Schalmenacker - Sportplatzbeleuchtung Erneuerung

250'000 Zwingende Sanierung - Kein Ersatzmaterial beschaffbar.

1.2170.5040.15

KiGa Freien - Einbau Gruppenräume

50'000 Projekt gemäss Vorgabe Schulraumplanung 2023-2032.

|                |                                                                        |            |                                                                                                                                                                                                                                       |
|----------------|------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.2170.5040.23 | SH Götzen - Sanierung Restrukturierung Schulanlage Götze               | 500'000    | Vorgabe Schulraumplanung 2023-2032, erheblicher Sanierungsbedarf, Kostenanteil 2024.                                                                                                                                                  |
| 1.2170.5040.24 | SH Schalmenacker - Ergänzungsbau Schalmenacker                         | 600'000    | Verpflichtungskredit zur Integration SUR, Kostenanteil 2024.                                                                                                                                                                          |
| 1.2170.5040.25 | SH Schalmenacker - Lehrschwimmbecken Ausführung überarbeitetes Projekt | 2'500'000  | Verpflichtungskredit, Kostenanteil 2024.                                                                                                                                                                                              |
| 1.2170.5040.26 | SH Schalmenacker - Neubau Trakt D                                      | 1'500'000  | Sanierung durch Nutzung von Synergien mit Lehrschwimmbecken, Kostenanteil 2024.                                                                                                                                                       |
| 1.2170.5040.27 | SH Götzen - Aussensanierung Schulanlage Götzen                         | 2'500'000  | Sanierung durch Nutzung von Synergien mit Restrukturierung, Kostenanteil 2024.                                                                                                                                                        |
| 1.2170.6320.00 | SH Schalmenacker - Beiträge Renovation Schwimmbecken (SUR)             | -1'000'000 | Rückerstattung SUR Anteil Lehrschwimmbecken.                                                                                                                                                                                          |
| 1.2170.6320.01 | SH Schalmenacker - Beiträge Ergänzungsbau Schalmenacker (SUR)          | -100'000   | Rückerstattung SUR für Ergänzungsbauten Schalmenacker.                                                                                                                                                                                |
| <b>2192</b>    | <b>Volksschule, Sonstiges</b>                                          |            |                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.2192.5060.01 | Anschaffung Informatik 5. Klasse                                       | 100'000    | Jährliche Anschaffungen ICT zur Umsetzung des ICT-Konzeptes der Schule Rafz, 2024 erstmals Anschaffung von persönlichen iPads für die 5. Klässler (statt erst ab der 6. Klasse, deshalb die für ein Jahr höheren Anschaffungskosten). |

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Kurz und bündig

Es sind Nettoinvestitionen von Fr. 120'000 geplant, welche die aus Sicherheitsgründen notwendige Sanierung des Spielplatzes Trubeland umfasst.

3420  
1.3420.5030.00

Freizeit  
Spielplatz Trubeland - Sanierung

120'000 Sicherheitsrelevante Ertüchtigung.

5

SOZIALE SICHERHEIT

Kurz und bündig

Es sind Nettoinvestitionen von Fr. 80'000 geplant für eine Wohnungssanierung am Chrischonawäg 12 zur Nutzung als Asylunterkunft.

5730  
1.5730.5040.00

Asylwesen  
Chrischonawäg 12 - Sanierung Wohnung 1.OG

80'000 Erstellung von Asylunterkünften.



## 6

**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG****Kurz und bündig**

*Es sind Nettoinvestitionen von Fr. 1'766'000 geplant. Das Gesamtprojekt der Sanierung Märktgass umfasst nebst der Belagssanierung und Beleuchtung auch die Wasser- und Abwasserleitungen. Zudem fallen Aufwendungen für die Einführung der Tempo-30-Zonen im Ortszentrum sowie Planungskosten der Parkierung gemäss Verkehrskonzept an. Ausserdem kleinere Belagssanierungen und Anpassungen.*

**6150****Gemeindestrassen**

|                |                                                                                   |                                                                                                                         |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.6150.5010.06 | Solgemerwäg - Anpassung/Sanierung Einmündung                                      | 130'000 Wird mit Sanierung Landstrasse (Kanton) realisiert, Termin noch offen.                                          |
| 1.6150.5010.07 | Landstrasse - Bau Eingangstor                                                     | 120'000 siehe oben mit Ziel Geschwindigkeit zu reduzieren.                                                              |
| 1.6150.5010.24 | Schaffhauserstrasse - Belagssanierung südlich<br>(Schützematte bis Brücke Solgen) | 200'000 Kombination mit Sanierung Schaffhauser-Strasse nicht möglich, weil<br>Angebote zu hoch. Neuausschreibung nötig. |
| 1.6150.5010.28 | Bölli - Belagssanierung                                                           | 50'000 Auslöser HWG Leitungserweiterung Richtung Sagipark.                                                              |
| 1.6150.5010.29 | Märktgasse/Hegi - Belagssanierung und Beleuchtung                                 | 1'030'000 Bestandteil Gesamtprojekt.                                                                                    |
| 1.6150.5010.30 | Heerengässli - Sanierung Fussweg                                                  | 52'000 Auslöser privates Bauprojekt Bollebürg.                                                                          |
| 1.6150.5010.31 | Tempo 30-Zone Ortszentrum, Oberdorf, Ifang, Chnübüchi,<br>Götzen, Gajebürg        | 134'000 Kostenschätzung für bauliche Massnahmen Einführung Tempo-30-Zonen.                                              |
| 1.6150.5290.01 | Verkehrskonzept - Planungskosten Parkierung                                       | 50'000 Planungskosten Parkierung im Zusammenhang mit Verkehrskonzept.                                                   |

## 7

**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG****Kurz und bündig**

*Es sind Nettoinvestitionen von Fr. 1'691'000 geplant. Nebst Projekten im Zusammenhang mit der Märktgass ist der Ersatz des Stufenpumpwerks Adenberg und dessen Wasserleitung vorgesehen. Nebst Kanalsanierungen soll eine Hochwassersimulation für den generellen Entwässerungsplan erstellt werden. Für den Hochwasserschutz des Landbaches ist mit weiteren Projektierungskosten zu rechnen. Zudem soll die Energieplanung den heutigen Gegebenheiten angepasst werden.*

**7101****Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**

|                |                                                 |                                                                                                     |
|----------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.7101.5030.23 | Stufenpumpwerk Adenberg - Ersatz                | 380'000 Zusammen mit Gleisquerung WL Reservoir Adenberg.                                            |
| 1.7101.5030.26 | WV - Ersatz/Update Steuerung Rittmeyer "Ritas"  | 30'000 Update der Software "Ritas" für die Steuerung Rittmeyer.                                     |
| 1.7101.5030.27 | Bölli - Ersatz WL                               | 150'000 Auslöser HWG Leitungserweiterung Richtung Sagipark.                                         |
| 1.7101.5030.28 | Reservoir Adenberg - Ersatz WL bis Gleisquerung | 120'000 Zusammen mit Stufenpumpwerk Adenberg.                                                       |
| 1.7101.5030.29 | Märktgasse - Ersatz WL                          | 380'000 Bestandteil Gesamtprojekt Märktgass.                                                        |
| 1.7101.5030.30 | Eichrütene - Ringschluss WL Reservezone         | 40'000 Projekt ist abhängig wie es in Rafz Süd weitergeht.                                          |
| 1.7101.6370.00 | Wasserwerk - Anschlussgebühren                  | -120'000 Eher rückläufig, aber weiterhin hohe Anschlussgebühren aufgrund der<br>regen Bautätigkeit. |

**7201****Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**

|                |                                                            |                                                                                             |
|----------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.7201.5030.21 | GEP - Kanalsanierungen 2024 (Kontrolle private Anschlüsse) | 150'000 Fortführung der Arbeiten.                                                           |
| 1.7201.5030.22 | Märktgass - Ersatz Abwasserleitung Gesamtprojekt           | 531'000 Bestandteil Gesamtprojekt Märktgass.                                                |
| 1.7201.5290.02 | GEP - Hochwassersimulation                                 | 50'000 GEP-Revision zurückgestellt, dieser Teilbereich soll unbedingt vorgezogen<br>werden. |

|                |                                                  |                                                                                                                                                                                                                                     |
|----------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.7201.6370.00 | Abwasserbeseitigung - Anschlussgebühren          | -120'000 Eher rückläufig, aber weiterhin hohe Anschlussgebühren aufgrund der regen Bautätigkeit.                                                                                                                                    |
| <b>7410</b>    | <b>Gewässerverbauungen</b>                       |                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.7410.5020.00 | Landbach - Hochwasserschutz                      | 50'000 Weitere Projektierungskosten des laufendes Projektes.                                                                                                                                                                        |
| <b>7690</b>    | <b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b> |                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.7690.5290.00 | Energieplanung - Aktualisierung                  | 50'000 Die kommunale Energieplanung stammt aus dem Jahr 2011. In Zusammenhang mit Energiestadt und um eine zukunftsgerichteten Energieversorgung sicherzustellen, soll das Dokument an die heutigen Begebenheiten angepasst werden. |

## 8

### VOLKSWIRTSCHAFT

#### Kurz und bündig

*Es sind Nettoinvestitionen von Fr. 256'000 für die Beteiligung am Forstrevier Rafzerfeld geplant.*

|                |                                      |                                                   |
|----------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------|
| <b>8200</b>    | <b>Forstwirtschaft</b>               |                                                   |
| 1.8200.5540.00 | Forstrevier Rafzerfeld - Beteiligung | 256'000 Anteil Waldbesitz gemäss Anstaltsvertrag. |

## 9

### FINANZEN

#### Kurz und bündig

*Im Finanzvermögen sind Zugänge sowie Abgänge von Fr. 110'000 geplant, welche aus der Übergabe der Forstfahrzeuge an die interkommunale Anstalt resultieren. Insgesamt fallen Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von Fr. 10'999'000 an, im Finanzvermögen resultiert keine Nettoveränderung.*

|                |                                                            |                                                                 |
|----------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| <b>9690</b>    | <b>Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens</b> |                                                                 |
| 1.9690.7760.00 | Übertragung Buchgewinn Mobilien in Erfolgsrechnung         | 110'000 Buchgewinn auf abgeschriebenen Forstfahrzeugen.         |
| 1.9690.8060.00 | Sacheinlage Fahrzeuge IKA Forst                            | -110'000 Übernahmewert der Fahrzeuge gemäss externer Schätzung. |
| <b>9999</b>    | <b>Abschluss</b>                                           |                                                                 |
| 1.9999.5900.00 | IR VV - Passivierte Einnahmen                              | 1'340'000 Total Einnahmen Investitionen Verwaltungsvermögen.    |
| 1.9999.6900.00 | IR VV - Aktivierte Ausgaben                                | -12'339'000 Total Ausgaben Investitionen Verwaltungsvermögen.   |
| 1.9999.7990.00 | IR FV - Abgang Sachwertanlagen                             | 110'000 Total Einnahmen Investitionen Finanzvermögen.           |
| 1.9999.8990.00 | IR FV - Zugang Sachwertanlagen                             | -110'000 Total Einnahmen Investitionen Finanzvermögen.          |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) |                                                      | Budget 2024 |                        | Budget 2023        |                        | Rechnung 2022           |                              |
|------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------|------------------------|--------------------|------------------------|-------------------------|------------------------------|
|                                                |                                                      | Ausgaben    | Einnahmen              | Ausgaben           | Einnahmen              | Ausgaben                | Einnahmen                    |
| 0                                              | Allgemeine Verwaltung<br>Nettoergebnis               | 186'000     | 186'000                | 322'000            | 75'000<br>247'000      | 78'047.05<br>143'867.37 | 221'914.42                   |
| 1                                              | Öffentliche Ordnung und Sicherheit<br>Nettoergebnis  |             |                        | 245'000            | 145'000<br>100'000     |                         |                              |
| 2                                              | Bildung<br>Nettoergebnis                             | 8'000'000   | 1'100'000<br>6'900'000 | 6'258'000          | 1'100'000<br>5'158'000 | 2'331'744.14            | 27'100.00<br>2'304'644.14    |
| 3                                              | Kultur, Sport und Freizeit<br>Nettoergebnis          | 120'000     | 120'000                | 70'000             | 70'000                 |                         |                              |
| 4                                              | Gesundheit<br>Nettoergebnis                          |             |                        |                    |                        | 5'016'599.65            | 2'710'199.11<br>2'306'400.54 |
| 5                                              | Soziale Sicherheit<br>Nettoergebnis                  | 80'000      | 80'000                 |                    |                        |                         |                              |
| 6                                              | Verkehr und Nachrichtenübermittlung<br>Nettoergebnis | 1'766'000   | 1'766'000              | 539'000<br>961'000 | 1'500'000              | 1'717'030.31            | 6'830.45<br>1'710'199.86     |
| 7                                              | Umweltschutz und Raumordnung<br>Nettoergebnis        | 1'931'000   | 240'000<br>1'691'000   | 478'000            | 250'000<br>228'000     | 3'813'122.03            | 2'975'664.17<br>837'457.86   |
| 8                                              | Volkswirtschaft<br>Nettoergebnis                     | 256'000     | 256'000                | 313'000            | 80'000<br>233'000      | 7'000.00                | 7'000.00                     |
| Total Ausgaben / Einnahmen                     |                                                      | 12'339'000  | 1'340'000              | 8'225'000          | 3'150'000              | 12'963'543.18           | 5'941'708.15                 |
| Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen       |                                                      | 0           | 10'999'000             | 0                  | 5'075'000              | 0.00                    | 7'021'835.03                 |
| Total                                          |                                                      | 12'339'000  | 12'339'000             | 8'225'000          | 8'225'000              | 12'963'543.18           | 12'963'543.18                |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                       | Budget 2024 |           | Budget 2023 |           | Rechnung 2022 |            |
|------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------|-----------|-------------|-----------|---------------|------------|
|                              |                                                       | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben      | Einnahmen  |
| 0                            | <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>                          | 186'000     |           | 322'000     | 75'000    | 78'047.05     | 221'914.42 |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                  |             | 186'000   |             | 247'000   | 143'867.37    |            |
| 02                           | <b>Allgemeine Dienste</b>                             | 186'000     |           | 322'000     | 75'000    | 78'047.05     | 221'914.42 |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                  |             | 186'000   |             | 247'000   | 143'867.37    |            |
| 0210                         | <b>Abteilung Finanzen und Steuern</b>                 | 46'000      |           | 42'000      |           |               |            |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                  |             | 46'000    |             | 42'000    |               |            |
| 1.0210.5200.00               | Anschluss Steueramt IT an Züri-Central                |             |           | 42'000      |           |               |            |
| 1.0210.5200.01               | Programm-Update Nest Steueramt                        | 46'000      |           |             |           |               |            |
| 0220                         | <b>Allgemeine Dienste, übrige</b>                     | 80'000      |           | 80'000      |           | 59'162.45     |            |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                  |             | 80'000    |             | 80'000    |               | 59'162.45  |
| 1.0220.5200.01               | Ablösung GEVER zu CMI Axioma                          |             |           |             |           | 16'130.25     |            |
| 1.0220.5200.02               | Digitalisierungsprojekte Verwaltung                   |             |           | 40'000      |           | 33'496.20     |            |
| 1.0220.5200.03               | Immo-EDV-Lösung CAFM                                  | 40'000      |           | 40'000      |           | 9'536.00      |            |
| 1.0220.5200.04               | Corporate Design und Layout-Tool                      | 40'000      |           |             |           |               |            |
| 0290                         | <b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>             | 60'000      |           | 200'000     | 75'000    | 18'884.60     | 221'914.42 |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                  |             | 60'000    |             | 125'000   | 203'029.82    |            |
| 1.0290.5040.02               | Zentrum Casa - Anpassung/Umbau Spitex Räumlichkeiten  |             |           | 150'000     |           | 4'127.65      |            |
| 1.0290.5040.04               | Gemeindehaus - Umsetzung Büroorganisation             |             |           |             |           | 13'966.95     |            |
| 1.0290.5040.08               | Werkgebäude - Ersatz Garagentore                      |             |           | 50'000      |           |               |            |
| 1.0290.5290.01               | ImmoRafz (Projektweiterentwicklung)                   |             |           |             |           | 790.00        |            |
| 1.0290.5290.02               | Leitbild Immobilien                                   | 30'000      |           |             |           |               |            |
| 1.0290.5290.03               | Objektstrategie Immobilien                            | 30'000      |           |             |           |               |            |
| 1.0290.6040.00               | Gutsbetrieb - Übertragung Hochbauten ins FV           |             |           |             |           |               | 221'914.42 |
| 1.0290.6360.02               | Zentrum Casa - Beitrag Spitex an den Umbau            |             |           |             | 75'000    |               |            |
| 1                            | <b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b> |             |           | 245'000     | 145'000   |               |            |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                  |             |           |             | 100'000   |               |            |
| 15                           | <b>Feuerwehr</b>                                      |             |           | 200'000     | 100'000   |               |            |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                  |             |           |             | 100'000   |               |            |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                    | Budget 2024      |                  | Budget 2023      |                  | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                                    | Ausgaben         | Einnahmen        | Ausgaben         | Einnahmen        | Ausgaben            | Einnahmen           |
| <b>1509</b>                  | <b>Regionale Feuerwehrorganisation</b>                             |                  |                  | <b>200'000</b>   | <b>100'000</b>   |                     |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                               |                  |                  |                  | <b>100'000</b>   |                     |                     |
| 1.1509.5060.00               | Ersatz Erst-Einsatzfahrzeug                                        |                  |                  | 200'000          |                  |                     |                     |
| 1.1509.6340.01               | Beiträge GVZ                                                       |                  |                  |                  | 100'000          |                     |                     |
| <b>16</b>                    | <b>Verteidigung</b>                                                |                  |                  | <b>45'000</b>    | <b>45'000</b>    |                     |                     |
| <b>1620</b>                  | <b>Zivilschutz</b>                                                 |                  |                  | <b>45'000</b>    | <b>45'000</b>    |                     |                     |
| 1.1620.5040.00               | Baulicher Rückbau Zivilschutzanlagen Schalmenacker und Werkgebäude |                  |                  | 45'000           |                  |                     |                     |
| 1.1620.6300.00               | Kostenanteil Bund für Rückbau Zivilschutzanlagen                   |                  |                  |                  | 45'000           |                     |                     |
| <b>2</b>                     | <b>BILDUNG</b>                                                     | <b>8'000'000</b> | <b>1'100'000</b> | <b>6'258'000</b> | <b>1'100'000</b> | <b>2'331'744.14</b> | <b>27'100.00</b>    |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                               |                  | <b>6'900'000</b> |                  | <b>5'158'000</b> |                     | <b>2'304'644.14</b> |
| <b>21</b>                    | <b>Obligatorische Schule</b>                                       | <b>8'000'000</b> | <b>1'100'000</b> | <b>6'258'000</b> | <b>1'100'000</b> | <b>2'331'744.14</b> |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                               |                  | <b>6'900'000</b> |                  | <b>5'158'000</b> |                     | <b>2'331'744.14</b> |
| <b>2120</b>                  | <b>Primarstufe</b>                                                 |                  |                  | <b>150'000</b>   |                  | <b>61'597.05</b>    |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                               |                  |                  |                  | <b>150'000</b>   |                     | <b>61'597.05</b>    |
| 1.2120.5060.01               | Primarschule - Möblierungen 2021/2022                              |                  |                  |                  |                  | 61'597.05           |                     |
| 1.2120.5060.02               | Primarschule - Möblierungen 2023                                   |                  |                  | 30'000           |                  |                     |                     |
| 1.2120.5060.03               | Primarschule - Interaktive Wandtafeln                              |                  |                  | 120'000          |                  |                     |                     |
| <b>2130</b>                  | <b>Oberstufe</b>                                                   |                  |                  | <b>60'000</b>    |                  |                     |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                               |                  |                  |                  | <b>60'000</b>    |                     |                     |
| 1.2130.5060.02               | Sekundarschule: Möblierungen                                       |                  |                  | 60'000           |                  |                     |                     |
| <b>2170</b>                  | <b>Schulliegenschaften</b>                                         | <b>7'900'000</b> | <b>1'100'000</b> | <b>5'993'000</b> | <b>1'100'000</b> | <b>2'190'786.24</b> |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                               |                  | <b>6'800'000</b> |                  | <b>4'893'000</b> |                     | <b>2'190'786.24</b> |
| 1.2170.5030.00               | SH Schalmenacker - Neue Umgebung / Rückbau Spielplatz              |                  |                  | 150'000          |                  |                     |                     |
| 1.2170.5030.01               | SH Schalmenacker - Sportplatzbeleuchtung Erneuerung                | 250'000          |                  |                  |                  |                     |                     |
| 1.2170.5040.01               | SH Schalmenacker - Planung und Renovation Schwimmbecken            |                  |                  | 2'300'000        |                  | 193'367.69          |                     |
| 1.2170.5040.05               | Ersatzbau/Standort Kinderhort                                      |                  |                  |                  |                  | 9'047.95            |                     |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                        | Budget 2024    |                | Budget 2023   |               | Rechnung 2022    |                  |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
|                              |                                                                        | Ausgaben       | Einnahmen      | Ausgaben      | Einnahmen     | Ausgaben         | Einnahmen        |
| 1.2170.5040.06               | SH Götzen - Erneuerung Beleuchtung 3 Zimmer                            |                |                |               |               | -329.15          |                  |
| 1.2170.5040.09               | SH Schalmenacker - Sanierung Treppengeländer                           |                |                | 130'000       |               |                  |                  |
| 1.2170.5040.11               | SH Schalmenacker/Tannewäg - Provisorium Chiletürmli                    |                |                |               |               | 87'194.65        |                  |
| 1.2170.5040.12               | SH Schalmenacker - Anbau Gruppenräume                                  |                |                |               |               | 1'500.05         |                  |
| 1.2170.5040.13               | SH Schalmenacker - Anbau Ost                                           |                |                | 2'068'000     |               | 1'882'804.70     |                  |
| 1.2170.5040.15               | KiGa Freien - Einbau Gruppenräume                                      | 50'000         |                | 145'000       |               |                  |                  |
| 1.2170.5040.18               | SH Schalmenacker - feuerpolizeiliche Massnahmen                        |                |                | 60'000        |               |                  |                  |
| 1.2170.5040.21               | SH Schalmenacker - Flachdach Turnhalle Sanierung                       |                |                | 50'000        |               |                  |                  |
| 1.2170.5040.22               | SH Schalmenacker - Sanitäranlagen Sanierung                            |                |                | 150'000       |               | 17'200.35        |                  |
| 1.2170.5040.23               | SH Götze - Sanierung Restrukturierung Schulanlage Götze                | 500'000        |                | 645'000       |               |                  |                  |
| 1.2170.5040.24               | SH Schalmenacker - Ergänzungsbau Schalmenacker                         | 600'000        |                | 245'000       |               |                  |                  |
| 1.2170.5040.25               | SH Schalmenacker - Lehrschwimmbecken Ausführung überarbeitetes Projekt | 2'500'000      |                |               |               |                  |                  |
| 1.2170.5040.26               | SH Schalmenacker - Neubau Trakt D                                      | 1'500'000      |                |               |               |                  |                  |
| 1.2170.5040.27               | SH Götze - Aussensanierung Schulanlage Götze                           | 2'500'000      |                |               |               |                  |                  |
| 1.2170.5060.00               | SH Schalmenacker - Videoüberwachung                                    |                |                | 50'000        |               |                  |                  |
| 1.2170.6320.00               | SH Schalmenacker - Beiträge Renovation Schwimmbecken (SUR)             |                | 1'000'000      |               | 1'000'000     |                  |                  |
| 1.2170.6320.01               | SH Schalmenacker - Beiträge Ergänzungsbau Schalmenacker (SUR)          |                | 100'000        |               | 100'000       |                  |                  |
| <b>2192</b>                  | <b>Volksschule, Sonstiges Nettoergebnis</b>                            | <b>100'000</b> | <b>100'000</b> | <b>55'000</b> | <b>55'000</b> | <b>79'360.85</b> | <b>79'360.85</b> |
| 1.2192.5060.00               | Anschaffung Informatik                                                 |                |                | 55'000        |               | 79'360.85        |                  |
| 1.2192.5060.01               | Anschaffung Informatik 5. Klasse                                       | 100'000        |                |               |               |                  |                  |
| <b>22</b>                    | <b>Sonderschulen Nettoergebnis</b>                                     |                |                |               |               | <b>27'100.00</b> | <b>27'100.00</b> |
| <b>2200</b>                  | <b>Sonderschulen Nettoergebnis</b>                                     |                |                |               |               | <b>27'100.00</b> | <b>27'100.00</b> |
| 1.2200.6640.00               | HPS Bezirk Bülach - Rückzahlung Darlehen                               |                |                |               |               |                  | 27'100.00        |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                       | Ausgaben | Budget 2024<br>Einnahmen | Ausgaben | Budget 2023<br>Einnahmen | Ausgaben     | Rechnung 2022<br>Einnahmen   |
|------------------------------|-------------------------------------------------------|----------|--------------------------|----------|--------------------------|--------------|------------------------------|
| 3                            | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT<br>Nettoergebnis           | 120'000  | 120'000                  | 70'000   | 70'000                   |              |                              |
| 34                           | Sport und Freizeit<br>Nettoergebnis                   | 120'000  | 120'000                  | 70'000   | 70'000                   |              |                              |
| 3419                         | Regionales Schwimmbad<br>Nettoergebnis                |          |                          | 70'000   | 70'000                   |              |                              |
| 1.3419.5040.00               | Freibad - Entwicklung/Sanierung Kiosk und Küche       |          |                          | 70'000   |                          |              |                              |
| 3420                         | Freizeit<br>Nettoergebnis                             | 120'000  | 120'000                  |          |                          |              |                              |
| 1.3420.5030.00               | Spielplatz Trubeland - Sanierung                      | 120'000  |                          |          |                          |              |                              |
| 4                            | GESUNDHEIT<br>Nettoergebnis                           |          |                          |          |                          | 5'016'599.65 | 2'710'199.11<br>2'306'400.54 |
| 41                           | Spitäler, Kranken- und Pflegeheime<br>Nettoergebnis   |          |                          |          |                          | 5'016'599.65 | 2'710'199.11<br>2'306'400.54 |
| 4120                         | Kranken-, Alters- und Pflegeheime<br>Nettoergebnis    |          |                          |          |                          | 5'016'599.65 | 2'710'199.11<br>2'306'400.54 |
| 1.4120.5290.00               | Studie Vision Alter (Gesamtkonzept APH)               |          |                          |          |                          | 16'599.65    |                              |
| 1.4120.5540.00               | Beteiligung an "Wohnen und Pflege Peteracker AG"      |          |                          |          |                          | 5'000'000.00 |                              |
| 1.4120.6040.00               | Übertragung VV ins FV Gebäude APH                     |          |                          |          |                          |              | 2'559'268.46                 |
| 1.4120.6060.00               | Übertragung VV ins FV Mobilien APH                    |          |                          |          |                          |              | 73'978.28                    |
| 1.4120.6200.00               | Übertragung VV ins FV Software APH                    |          |                          |          |                          |              | 8'002.12                     |
| 1.4120.6290.00               | Übertragung VV ins FV übrige immaterielle Anlagen APH |          |                          |          |                          |              | 68'950.25                    |
| 5                            | SOZIALE SICHERHEIT<br>Nettoergebnis                   | 80'000   | 80'000                   |          |                          |              |                              |
| 57                           | Sozialhilfe und Asylwesen<br>Nettoergebnis            | 80'000   | 80'000                   |          |                          |              |                              |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                                | Ausgaben         | Budget 2024<br>Einnahmen | Ausgaben       | Budget 2023<br>Einnahmen | Ausgaben            | Rechnung 2022<br>Einnahmen |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------|----------------|--------------------------|---------------------|----------------------------|
| <b>5730</b>                  | <b>Asylwesen</b>                                                               | <b>80'000</b>    |                          |                |                          |                     |                            |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                           |                  | <b>80'000</b>            |                |                          |                     |                            |
| 1.5730.5040.00               | Chrischonawäg 12 - Sanierung Wohnung 1.OG                                      | 80'000           |                          |                |                          |                     |                            |
| <b>6</b>                     | <b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>                                     | <b>1'766'000</b> |                          | <b>539'000</b> | <b>1'500'000</b>         | <b>1'717'030.31</b> | <b>6'830.45</b>            |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                           |                  | <b>1'766'000</b>         | <b>961'000</b> |                          |                     | <b>1'710'199.86</b>        |
| <b>61</b>                    | <b>Strassenverkehr</b>                                                         | <b>1'766'000</b> |                          | <b>539'000</b> |                          | <b>1'621'178.45</b> |                            |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                           |                  | <b>1'766'000</b>         |                | <b>539'000</b>           |                     | <b>1'621'178.45</b>        |
| <b>6150</b>                  | <b>Gemeindestrassen</b>                                                        | <b>1'766'000</b> |                          | <b>539'000</b> |                          | <b>1'621'178.45</b> |                            |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                           |                  | <b>1'766'000</b>         |                | <b>539'000</b>           |                     | <b>1'621'178.45</b>        |
| 1.6150.5010.06               | Solgerwäg - Anpassung/Sanierung Einmündung                                     | 130'000          |                          |                |                          |                     |                            |
| 1.6150.5010.07               | Landstrasse - Bau Eingangstor                                                  | 120'000          |                          |                |                          |                     |                            |
| 1.6150.5010.12               | Chnübri - Projekt und Sanierung und Ausbau                                     |                  |                          | 120'000        |                          | 898'772.10          |                            |
| 1.6150.5010.16               | Christegässli - Belagssanierung                                                |                  |                          |                |                          | 133'011.20          |                            |
| 1.6150.5010.17               | Pfrüender - Belag, Beleuchtung                                                 |                  |                          |                |                          | 98'437.45           |                            |
| 1.6150.5010.18               | Schmittegass - Belag, Beleuchtung                                              |                  |                          |                |                          | 117'750.40          |                            |
| 1.6150.5010.19               | Chesslergass - Belag, Beleuchtung                                              |                  |                          |                |                          | 100'736.50          |                            |
| 1.6150.5010.21               | Chnübri - Beleuchtung                                                          |                  |                          | 3'000          |                          | 68'509.40           |                            |
| 1.6150.5010.22               | Märktgass - Belag Gnessi-Platz bis Sternen-Platz                               |                  |                          | 50'000         |                          |                     |                            |
| 1.6150.5010.23               | Märktgass - Verkehrsberuhigung Gnessi-Platz bis Sternen-Platz                  |                  |                          | 40'000         |                          | 5'010.45            |                            |
| 1.6150.5010.24               | Schaffhauserstrasse - Belagssanierung südlich (Schützematte bis Brücke Solgen) | 200'000          |                          | 75'000         |                          |                     |                            |
| 1.6150.5010.25               | Umsetzung Verkehrskonzept: Strassenraumgestaltung (VK S2)                      |                  |                          | 20'000         |                          | 21'607.60           |                            |
| 1.6150.5010.26               | Märktgass - Strassensanierung Ost (VK S2)                                      |                  |                          | 40'000         |                          |                     |                            |
| 1.6150.5010.27               | Chüewäg - Sanierung Versickerung SH-Str. Unterführung                          |                  |                          | 85'000         |                          | 6'781.75            |                            |
| 1.6150.5010.28               | Bölli - Belagssanierung                                                        | 50'000           |                          |                |                          |                     |                            |
| 1.6150.5010.29               | * Märktgasse/Hegi - Belagssanierung und Beleuchtung                            | 1'030'000        |                          |                |                          |                     |                            |
| 1.6150.5010.30               | Heerengässli - Sanierung Fussweg                                               | 52'000           |                          |                |                          |                     |                            |
| 1.6150.5010.31               | Tempo 30-Zone Ortszentrum, Oberdorf, Ifang, Chnübri, Götzen, Gajebärg          | 134'000          |                          |                |                          |                     |                            |



## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                    | Budget 2024      |                  | Budget 2023      |                  | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------------|----------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                    | Ausgaben         | Einnahmen        | Ausgaben         | Einnahmen        | Ausgaben            | Einnahmen           |
| 1.6150.5060.01               | Ersatz Rasentraktor und Piaggio Porter             |                  |                  |                  |                  | 170'561.60          |                     |
| 1.6150.5060.02               | Ersatz Fahrzeug Piaggio Porter                     |                  |                  | 76'000           |                  |                     |                     |
| 1.6150.5290.01               | Verkehrskonzept - Planungskosten Parkierung        | 50'000           |                  | 30'000           |                  |                     |                     |
| <b>64</b>                    | <b>Nachrichtenübermittlung</b>                     |                  |                  |                  | <b>1'500'000</b> | <b>95'851.86</b>    | <b>6'830.45</b>     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                               |                  |                  | <b>1'500'000</b> |                  |                     | <b>89'021.41</b>    |
| <b>6401</b>                  | <b>Netzwerke [Gemeindebetrieb]</b>                 |                  |                  |                  | <b>1'500'000</b> | <b>95'851.86</b>    | <b>6'830.45</b>     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                               |                  |                  | <b>1'500'000</b> |                  |                     | <b>89'021.41</b>    |
| 1.6401.5030.01               | Netzwerke - Neuanschlüsse und Ausbau               |                  |                  |                  |                  | 95'851.86           |                     |
| 1.6401.6030.00               | Netzwerke - Übertrag VV ins FV Übrige Tiefbauten   |                  |                  | 1'500'000        |                  |                     |                     |
| 1.6401.6370.00               | Netzwerke - Anschlussgebühren                      |                  |                  |                  |                  |                     | 6'830.45            |
| <b>7</b>                     | <b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>                | <b>1'931'000</b> | <b>240'000</b>   | <b>478'000</b>   | <b>250'000</b>   | <b>3'813'122.03</b> | <b>2'975'664.17</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                               |                  | <b>1'691'000</b> |                  | <b>228'000</b>   |                     | <b>837'457.86</b>   |
| <b>71</b>                    | <b>Wasserversorgung</b>                            | <b>1'100'000</b> | <b>120'000</b>   | <b>83'000</b>    | <b>125'000</b>   | <b>2'352'633.06</b> | <b>1'622'769.17</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                               |                  | <b>980'000</b>   | <b>42'000</b>    |                  |                     | <b>729'863.89</b>   |
| <b>7101</b>                  | <b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>                | <b>1'100'000</b> | <b>120'000</b>   | <b>83'000</b>    | <b>125'000</b>   | <b>2'352'633.06</b> | <b>1'622'769.17</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                               |                  | <b>980'000</b>   | <b>42'000</b>    |                  |                     | <b>729'863.89</b>   |
| 1.7101.5030.07               | Christegässli - Ersatz WL                          |                  |                  |                  |                  | 59'259.96           |                     |
| 1.7101.5030.11               | Chnübri - Projekt und Ersatz WL                    |                  |                  | 8'000            |                  | 323'774.53          |                     |
| 1.7101.5030.12               | Reservoir Adenberg - Ersatz WL (bis Gleisquerung)  |                  |                  |                  |                  | 285'591.79          |                     |
| 1.7101.5030.13               | Chüewäg - Neubau WL (südl. Schaffhauserstrasse)    |                  |                  |                  |                  | 197'332.28          |                     |
| 1.7101.5030.15               | Pfrüender - Ersatz WL                              |                  |                  |                  |                  | 69'649.17           |                     |
| 1.7101.5030.16               | Schmittegass - Ersatz WL                           |                  |                  |                  |                  | 68'352.37           |                     |
| 1.7101.5030.17               | Chesslergass - Ersatz WL                           |                  |                  |                  |                  | 55'601.06           |                     |
| 1.7101.5030.21               | Märktgass - Ersatz WL Gnossiplatz bis Sternenplatz |                  |                  | 25'000           |                  |                     |                     |
| 1.7101.5030.23               | Stufenpumpwerk Adenberg - Ersatz                   | 380'000          |                  |                  |                  |                     |                     |
| 1.7101.5030.24               | Quellschacht Lachenbrunnen - Sanierung             |                  |                  |                  |                  | 57'342.56           |                     |
| 1.7101.5030.25               | Märktgass - Ersatz WL Märktgass Ost (VK S2)        |                  |                  | 10'000           |                  |                     |                     |
| 1.7101.5030.26               | WV - Ersatz/Update Steuerung Rittmeyer "Ritas"     | 30'000           |                  | 40'000           |                  |                     |                     |
| 1.7101.5030.27               | Bölli - Ersatz WL                                  | 150'000          |                  |                  |                  |                     |                     |
| 1.7101.5030.28               | Reservoir Adenberg - Ersatz WL bis Gleisquerung    | 120'000          |                  |                  |                  |                     |                     |
| 1.7101.5030.29               | Märktgass - Ersatz WL                              | 380'000          |                  |                  |                  |                     |                     |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                    | Budget 2024    |                | Budget 2023    |                | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                                    | Ausgaben       | Einnahmen      | Ausgaben       | Einnahmen      | Ausgaben            | Einnahmen           |
| 1.7101.5030.30               | Eichrütene - Ringschluss WL Reservezone                            | 40'000         |                |                |                |                     |                     |
| 1.7101.5440.01               | ZV Grundwasserversorgung Stadtforen - Darlehen                     |                |                |                |                | 31'125.00           |                     |
| 1.7101.5540.00               | ZV Gruppenwasserversorgung Rafzerfeld - Beteiligung                |                |                |                |                | 1'204'604.34        |                     |
| 1.7101.6370.00               | Wasserwerk - Anschlussgebühren                                     |                | 120'000        |                | 125'000        |                     | 387'039.83          |
| 1.7101.6620.00               | ZV GWV Rafzerfeld - Rückzahlung bisherige Investitionsbeiträge     |                |                |                |                |                     | 1'204'604.34        |
| 1.7101.6620.01               | ZV GWG Stadtforen - Rückzahlung bisherige Investitionsbeiträge     |                |                |                |                |                     | 31'125.00           |
| <b>72</b>                    | <b>Abwasserbeseitigung</b>                                         | <b>731'000</b> | <b>120'000</b> | <b>325'000</b> | <b>125'000</b> | <b>1'280'670.45</b> | <b>1'360'264.00</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                               |                | <b>611'000</b> |                | <b>200'000</b> | <b>79'593.55</b>    |                     |
| <b>7201</b>                  | <b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>                       | <b>731'000</b> | <b>120'000</b> | <b>325'000</b> | <b>125'000</b> | <b>1'280'670.45</b> | <b>1'360'264.00</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                               |                | <b>611'000</b> |                | <b>200'000</b> | <b>79'593.55</b>    |                     |
| 1.7201.5030.13               | Chnübri - Projekt und Ersatz Abwasserleitung                       |                |                | 50'000         |                | 944'877.45          |                     |
| 1.7201.5030.17               | Märktgass - Ersatz Abwasserleitung Gnosspital bis Sternenplatz     |                |                | 30'000         |                |                     |                     |
| 1.7201.5030.19               | GEP - Kanalsanierungen 2023 (Kontrolle private Anschlussleitungen) |                |                | 105'000        |                |                     |                     |
| 1.7201.5030.20               | Pumpensatz Pumpwerk Chilewiese                                     |                |                | 90'000         |                |                     |                     |
| 1.7201.5030.21               | GEP - Kanalsanierungen 2024 (Kontrolle private Anschlussleitungen) | 150'000        |                |                |                |                     |                     |
| 1.7201.5030.22               | Märktgass - Ersatz Abwasserleitung Gesamtprojekt                   | 531'000        |                |                |                |                     |                     |
| 1.7201.5290.01               | GEP - Überarbeitung                                                |                |                | 50'000         |                |                     |                     |
| 1.7201.5290.02               | GEP - Hochwassersimulation                                         | 50'000         |                |                |                |                     |                     |
| 1.7201.5540.00               | ZV AV Rafzerfeld - Beteiligung                                     |                |                |                |                | 335'793.00          |                     |
| 1.7201.6370.00               | Abwasserbeseitigung - Anschlussgebühren                            |                | 120'000        |                | 125'000        |                     | 1'024'471.00        |
| 1.7201.6620.00               | ZV AV Rafzerfeld - Rückzahlung bisherige Investitionsbeiträge      |                |                |                |                |                     | 335'793.00          |
| <b>74</b>                    | <b>Verbauungen</b>                                                 | <b>50'000</b>  |                | <b>70'000</b>  |                | <b>101'363.97</b>   | <b>-7'369.00</b>    |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                               |                | <b>50'000</b>  |                | <b>70'000</b>  |                     | <b>108'732.97</b>   |
| <b>7410</b>                  | <b>Gewässerverbauungen</b>                                         | <b>50'000</b>  |                | <b>70'000</b>  |                | <b>101'363.97</b>   | <b>-7'369.00</b>    |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                               |                | <b>50'000</b>  |                | <b>70'000</b>  |                     | <b>108'732.97</b>   |
| 1.7410.5020.00               | Landbach - Hochwasserschutz                                        | 50'000         |                | 70'000         |                | 101'363.97          |                     |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                     | Budget 2024    |                | Budget 2023    |                | Rechnung 2022    |                  |
|------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|                              |                                                     | Ausgaben       | Einnahmen      | Ausgaben       | Einnahmen      | Ausgaben         | Einnahmen        |
| 1.7410.6300.01               | Weierbach - Bundesbeiträge Hochwasserschutz         |                |                |                |                |                  | -5'776.00        |
| 1.7410.6310.01               | Weierbach - Staatsbeiträge Hochwasserschutz         |                |                |                |                |                  | -1'593.00        |
| <b>76</b>                    | <b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>           | <b>50'000</b>  |                |                |                |                  |                  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                |                | <b>50'000</b>  |                |                |                  |                  |
| <b>7690</b>                  | <b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>    | <b>50'000</b>  |                |                |                |                  |                  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                |                | <b>50'000</b>  |                |                |                  |                  |
| 1.7690.5290.00               | Energieplanung - Aktualisierung                     | 50'000         |                |                |                |                  |                  |
| <b>79</b>                    | <b>Raumordnung</b>                                  |                |                |                |                | <b>78'454.55</b> |                  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                |                |                |                |                |                  | <b>78'454.55</b> |
| <b>7900</b>                  | <b>Raumordnung</b>                                  |                |                |                |                | <b>78'454.55</b> |                  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                |                |                |                |                |                  | <b>78'454.55</b> |
| 1.7900.5290.01               | Verkehrskonzept und Märktgass+                      |                |                |                |                | 31'753.30        |                  |
| 1.7900.5290.02               | Revision Bau- und Zonenordnung                      |                |                |                |                | 46'701.25        |                  |
| <b>8</b>                     | <b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>                              | <b>256'000</b> |                | <b>313'000</b> | <b>80'000</b>  | <b>7'000.00</b>  |                  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                |                | <b>256'000</b> |                | <b>233'000</b> |                  | <b>7'000.00</b>  |
| <b>82</b>                    | <b>Forstwirtschaft</b>                              | <b>256'000</b> |                | <b>313'000</b> | <b>80'000</b>  |                  |                  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                |                | <b>256'000</b> |                | <b>233'000</b> |                  |                  |
| <b>8200</b>                  | <b>Forstwirtschaft</b>                              | <b>256'000</b> |                | <b>313'000</b> | <b>80'000</b>  |                  |                  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                |                | <b>256'000</b> |                | <b>233'000</b> |                  |                  |
| 1.8200.5520.00               | Forstrevier Rafzerfeld - Beteiligung                |                |                | 250'000        |                |                  |                  |
| 1.8200.5540.00               | Forstrevier Rafzerfeld - Beteiligung                | 256'000        |                |                |                |                  |                  |
| 1.8200.5620.00               | Forstrevier Rafzerfeld - Anschubfinanzierung        |                |                | 63'000         |                |                  |                  |
| 1.8200.6030.00               | Übertragung VV ins FV Übrige Tiefbauten Forstrevier |                |                |                | 80'000         |                  |                  |
| <b>87</b>                    | <b>Brennstoffe und Energie</b>                      |                |                |                |                | <b>7'000.00</b>  |                  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                |                |                |                |                |                  | <b>7'000.00</b>  |
| <b>8790</b>                  | <b>Energie, übriges</b>                             |                |                |                |                | <b>7'000.00</b>  |                  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                |                |                |                |                |                  | <b>7'000.00</b>  |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                     | Budget 2024       |                   | Budget 2023      |                  | Rechnung 2022       |                      |
|------------------------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------------|----------------------|
|                              |                                     | Ausgaben          | Einnahmen         | Ausgaben         | Einnahmen        | Ausgaben            | Einnahmen            |
| 1.8790.5550.00               | Zürich Holz AG - Zeichnung 5 Aktien |                   |                   |                  |                  | 7'000.00            |                      |
| <b>9</b>                     | <b>FINANZEN</b>                     | <b>1'340'000</b>  | <b>12'339'000</b> | <b>3'150'000</b> | <b>8'225'000</b> | <b>5'941'708.15</b> | <b>12'963'543.18</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                | <b>10'999'000</b> |                   | <b>5'075'000</b> |                  | <b>7'021'835.03</b> |                      |
| <b>99</b>                    | <b>Nicht aufgeteilte Posten</b>     | <b>1'340'000</b>  | <b>12'339'000</b> | <b>3'150'000</b> | <b>8'225'000</b> | <b>5'941'708.15</b> | <b>12'963'543.18</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                | <b>10'999'000</b> |                   | <b>5'075'000</b> |                  | <b>7'021'835.03</b> |                      |
| <b>9999</b>                  | <b>Abschluss</b>                    | <b>1'340'000</b>  | <b>12'339'000</b> | <b>3'150'000</b> | <b>8'225'000</b> | <b>5'941'708.15</b> | <b>12'963'543.18</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                | <b>10'999'000</b> |                   | <b>5'075'000</b> |                  | <b>7'021'835.03</b> |                      |
| 1.9999.5900.00               | IR VV - Passivierte Einnahmen       | 1'340'000         |                   | 3'150'000        |                  | 5'941'708.15        |                      |
| 1.9999.6900.00               | IR VV - Aktivierte Ausgaben         |                   | 12'339'000        |                  | 8'225'000        |                     | 12'963'543.18        |

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) |                                                     | Budget 2024 |           | Budget 2023 |           | Rechnung 2022 |              |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------|-----------|-------------|-----------|---------------|--------------|
|                                                |                                                     | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben      | Einnahmen    |
| 9630                                           | Liegenschaften des Finanzvermögen                   |             |           |             |           | 2'781'182.88  | 2'781'182.88 |
| 9690                                           | Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens | 110'000     | 110'000   | 1'600'000   | 1'600'000 | 150'930.65    | 150'930.65   |
| Total Ausgaben / Einnahmen                     |                                                     | 110'000     | 110'000   | 1'600'000   | 1'600'000 | 2'932'113.53  | 2'932'113.53 |
| Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen       |                                                     | 0           | 0         | 0           | 0         | 0.00          | 0.00         |
| Total                                          |                                                     | 110'000     | 110'000   | 1'600'000   | 1'600'000 | 2'932'113.53  | 2'932'113.53 |

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                     | Budget 2024    |                | Budget 2023      |                  | Rechnung 2022       |                     |
|------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                     | Ausgaben       | Einnahmen      | Ausgaben         | Einnahmen        | Ausgaben            | Einnahmen           |
| <b>96</b>                    | <b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>            | <b>110'000</b> | <b>110'000</b> | <b>1'600'000</b> | <b>1'600'000</b> | <b>2'932'113.53</b> | <b>2'932'113.53</b> |
| <b>9630</b>                  | <b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>           |                |                |                  |                  | <b>2'781'182.88</b> | <b>2'781'182.88</b> |
| 1.9630.7540.00               | Übertragung Hochbauten in FV (Gutsbetrieb und APH)  |                |                |                  |                  | 2'781'182.88        |                     |
| 1.9630.8040.00               | Übertragung Gebäude in AG Wohnen und Pflege         |                |                |                  |                  |                     | 2'591'083.70        |
| 1.9630.8740.00               | Übertragung Verlust AG Wohnen und Pflege Peteracker |                |                |                  |                  |                     | 190'099.18          |
| <b>9690</b>                  | <b>Mobilien und übrige Sachanlagen des</b>          | <b>110'000</b> | <b>110'000</b> | <b>1'600'000</b> | <b>1'600'000</b> | <b>150'930.65</b>   | <b>150'930.65</b>   |
| 1.9690.7560.00               | Übertragung Mobilien APH in FV                      |                |                |                  |                  | 73'978.28           |                     |
| 1.9690.7590.00               | Übertrag Netzwerk in FV                             |                |                | 1'500'000        |                  |                     |                     |
| 1.9690.7590.01               | Übertragung übrige Sachanlagen APH in FV            |                |                |                  |                  | 76'952.37           |                     |
| 1.9690.7760.00               | Übertragung Buchgewinn Mobilien in Erfolgsrechnung  | 110'000        |                |                  |                  |                     |                     |
| 1.9690.7790.00               | Übertragung Buchgewinn Netzwerk in Erfolgsrechnung  |                |                | 100'000          |                  |                     |                     |
| 1.9690.8060.00               | Übertragung Mobilien in AG Wohnen und Pflege        |                |                |                  |                  |                     | 73'978.28           |
| 1.9690.8060.02               | Sacheinlage Fahrzeuge IKA Forst                     |                | 110'000        |                  |                  |                     |                     |
| 1.9690.8090.00               | Verkauf Netzwerk                                    |                |                |                  | 1'600'000        |                     |                     |
| 1.9690.8090.01               | Übertragung übrige Sachanlagen in AG Wohnen und     |                |                |                  |                  |                     | 76'952.37           |
| <b>99</b>                    | <b>Nicht aufgeteilte Posten</b>                     |                |                | <b>1'600'000</b> | <b>1'600'000</b> |                     |                     |
| <b>9999</b>                  | <b>Abschluss</b>                                    |                |                | <b>1'600'000</b> | <b>1'600'000</b> |                     |                     |
| 1.9999.7990.00               | IR FV - Abgang Sachwertanlagen                      | 110'000        |                | 1'600'000        |                  |                     |                     |
| 1.9999.8990.00               | IR FV - Zugang Sachwertanlagen                      |                | 110'000        |                  | 1'600'000        |                     |                     |

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

| Funktion / Sachgrp | Aufgabenbereich                                                     | Budget           | Budget           | Rechnung            |
|--------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------------|
|                    |                                                                     | 2024             | 2023             | 2022                |
|                    |                                                                     | <b>2'046'300</b> | <b>2'208'400</b> | <b>2'327'815.59</b> |
| <b>0210</b>        | <b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>                                 | <b>0</b>         | <b>8'400</b>     | <b>0.00</b>         |
| 3320.00            | Planmässige Abschreibungen Software                                 | 0                | 8'400            | 0.00                |
| <b>0220</b>        | <b>Allgemeine Dienste, übrige</b>                                   | <b>36'700</b>    | <b>36'300</b>    | <b>23'883.76</b>    |
| 3300.60            | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                              | 0                | 6'300            | 0.00                |
| 3320.00            | Planmässige Abschreibungen Software                                 | 36'700           | 30'000           | 23'883.76           |
| <b>0290</b>        | <b>Verwaltungsliegenschaften</b>                                    | <b>172'600</b>   | <b>168'600</b>   | <b>331'503.72</b>   |
| 3300.30            | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                     | 1'100            | 1'100            | 1'087.00            |
| 3300.40            | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                            | 157'700          | 159'800          | 322'620.72          |
| 3320.90            | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen              | 13'800           | 7'700            | 7'796.00            |
| <b>1400</b>        | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>                                      | <b>800</b>       | <b>800</b>       | <b>3'029.36</b>     |
| 3320.90            | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen              | 0                | 0                | 2'258.36            |
| 3660.20            | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV | 800              | 800              | 771.00              |
| <b>1500</b>        | <b>Feuerwehr</b>                                                    | <b>10'400</b>    | <b>10'400</b>    | <b>10'382.00</b>    |
| 3660.20            | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV | 10'400           | 10'400           | 10'382.00           |
| <b>1509</b>        | <b>Regionale Feuerwehrorganisation</b>                              | <b>0</b>         | <b>6'700</b>     | <b>0.00</b>         |
| 3300.60            | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                              | 0                | 6'700            | 0.00                |



|                |                                                                     |                |                |                   |
|----------------|---------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| <b>1610</b>    | <b>Militärische Verteidigung</b>                                    | <b>11'600</b>  | <b>11'600</b>  | <b>11'648.00</b>  |
| 3300.40        | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                            | 11'600         | 11'600         | 11'648.00         |
| <b>1620</b>    | <b>Zivilschutz</b>                                                  | <b>2'200</b>   | <b>2'200</b>   | <b>2'178.00</b>   |
| 3300.40        | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                            | 2'200          | 2'200          | 2'178.00          |
| <b>2120</b>    | <b>Primarstufe</b>                                                  | <b>49'500</b>  | <b>33'800</b>  | <b>14'000.00</b>  |
| 3300.60        | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                              | 49'500         | 33'800         | 14'000.00         |
| <b>2130</b>    | <b>Sekundarstufe</b>                                                | <b>20'800</b>  | <b>16'900</b>  | <b>9'376.00</b>   |
| 3300.60        | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                              | 20'800         | 16'900         | 9'376.00          |
| <b>2170</b>    | <b>Schulliegenschaften</b>                                          | <b>701'900</b> | <b>813'000</b> | <b>557'339.16</b> |
| 3300.30        | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                     | 12'500         | 5'300          | 0.00              |
| 3300.40        | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                            | 660'000        | 778'200        | 532'355.00        |
| 3300.60        | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                              | 12'500         | 12'500         | 0.00              |
| 3320.90        | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen              | 16'900         | 17'000         | 24'984.16         |
| <b>2191</b>    | <b>Schulverwaltung</b>                                              | <b>11'000</b>  | <b>0</b>       | <b>0.00</b>       |
| 3300.60        | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                              | 11'000         | 0              | 0.00              |
| <b>2192</b>    | <b>Volksschule Sonstiges</b>                                        | <b>83'300</b>  | <b>72'100</b>  | <b>79'457.50</b>  |
| 3300.60        | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                              | 83'300         | 72'100         | 79'457.50         |
| <b>3110</b>    | <b>Museen und bildende Kunst</b>                                    | <b>17'300</b>  | <b>17'300</b>  | <b>17'276.00</b>  |
| 3300.40        | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                            | 17'300         | 17'300         | 17'276.00         |
| <b>3410.00</b> | <b>Sport</b>                                                        | <b>493'700</b> | <b>493'700</b> | <b>493'654.00</b> |
| 3300.30        | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                     | 28'400         | 28'400         | 28'381.00         |
| 3300.40        | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                            | 334'100        | 334'100        | 334'053.00        |
| 3300.60        | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                              | 14'100         | 14'100         | 14'126.00         |
| 3660.20        | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV | 117'100        | 117'100        | 117'094.00        |
| <b>3419.00</b> | <b>Regionales Schwimmbad</b>                                        | <b>0</b>       | <b>3'500</b>   | <b>0.00</b>       |

|             |                                                                    |                |                |                   |
|-------------|--------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 3300.40     | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                           | 0              | 3'500          | 0.00              |
| <b>3420</b> | <b>Freizeit</b>                                                    | <b>6'000</b>   | <b>0</b>       | <b>0.00</b>       |
| 3300.30     | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                    | 6'000          | 0              | 0.00              |
| <b>4120</b> | <b>Alters- und Pflegeheim Peteracker</b>                           | <b>0</b>       | <b>7'700</b>   | <b>266'648.73</b> |
| 3320.90     | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen             | 0              | 7'700          | 45'448.73         |
| 3650.00     | Wertberichtigungen Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmungen | 0              | 0              | 221'200.00        |
| <b>5730</b> | <b>Asylwesen</b>                                                   | <b>4'000</b>   | <b>0</b>       | <b>0.00</b>       |
| 3300.40     | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                           | 4'000          | 0              | 0.00              |
| <b>6150</b> | <b>Gemeindestrassen</b>                                            | <b>264'700</b> | <b>256'200</b> | <b>236'204.34</b> |
| 3300.10     | Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV            | 222'700        | 207'800        | 192'994.34        |
| 3300.60     | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                             | 34'000         | 40'800         | 43'210.00         |
| 3320.90     | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen             | 8'000          | 7'600          | 0.00              |
| <b>6220</b> | <b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>                         | <b>8'100</b>   | <b>8'100</b>   | <b>8'074.00</b>   |
| 3300.10     | Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV            | 8'100          | 8'100          | 8'074.00          |
| <b>6320</b> | <b>Luft- und Raumfahrt</b>                                         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>2'425.00</b>   |
| 3650.00     | Wertberichtigungen Beteiligungen VV                                | 0              | 0              | 2'425.00          |
| <b>6401</b> | <b>Netzwerke [Gemeindebetrieb]</b>                                 | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>52'809.00</b>  |
| 3300.30     | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                    | 0              | 0              | 52'809.00         |
| <b>7100</b> | <b>Wasserversorgung (allgemein)</b>                                | <b>4'100</b>   | <b>4'100</b>   | <b>4'142.00</b>   |
| 3300.30     | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                    | 4'100          | 4'100          | 4'142.00          |
| <b>7101</b> | <b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>                                | <b>31'000</b>  | <b>91'700</b>  | <b>70'236.87</b>  |
| 3300.30     | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                    | 25'100         | 14'800         | 16.00             |
| 3320.90     | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen             | 5'900          | 5'800          | 5'850.00          |

|             |                                                                               |               |               |                  |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|------------------|
| 3660.20     | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV           | 0             | 52'900        | 0.00             |
| 3660.40     | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen | 0             | 18'200        | 0.00             |
| 3661.20     | Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV     | 0             | 0             | 64'370.87        |
| <b>7201</b> | <b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>                                  | <b>41'900</b> | <b>85'200</b> | <b>49'749.95</b> |
| 3300.30     | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                               | 29'300        | 54'000        | 42'444.36        |
| 3320.90     | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen                        | 12'600        | 12'600        | 2'608.00         |
| 3660.20     | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV           | 0             | 8'600         | 0.00             |
| 3660.40     | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen | 0             | 10'000        | 0.00             |
| 3661.20     | Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV     | 0             | 0             | 4'697.59         |
| <b>7301</b> | <b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>                                     | <b>25'800</b> | <b>25'800</b> | <b>25'869.00</b> |
| 3300.30     | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                               | 11'200        | 11'200        | 11'244.00        |
| 3300.40     | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                                      | 14'600        | 14'600        | 14'625.00        |
| <b>7410</b> | <b>Gewässerverbauungen</b>                                                    | <b>7'500</b>  | <b>10'700</b> | <b>7'457.00</b>  |
| 3300.20     | Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV                                       | 7'500         | 10'700        | 7'457.00         |
| <b>7690</b> | <b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>                              | <b>5'000</b>  | <b>0</b>      | <b>0.00</b>      |
| 3320.90     | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen                        | 5'000         | 0             | 0.00             |
| <b>7900</b> | <b>Raumordnung</b>                                                            | <b>31'600</b> | <b>14'000</b> | <b>31'588.00</b> |
| 3320.90     | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen                        | 31'600        | 14'000        | 31'588.00        |
| <b>8200</b> | <b>Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b>                                          | <b>2'300</b>  | <b>7'100</b>  | <b>16'430.20</b> |
| 3300.50     | Planmässige Abschreibungen Waldungen VV                                       | 800           | 800           | 812.00           |
| 3300.60     | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                                        | 0             | 0             | 15'618.20        |
| 3660.20     | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV           | 0             | 6'300         | 0.00             |
| 3660.40     | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen | 1'500         | 0             | 0.00             |

|             |                                              |  |       |              |                 |
|-------------|----------------------------------------------|--|-------|--------------|-----------------|
| <b>8205</b> | <b>Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen</b> |  | 2'500 | <b>2'500</b> | <b>2'454.00</b> |
| 3300.40     | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV     |  | 2'500 | 2'500        | 2'454.00        |

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

| Bezeichnung                         | Sachkonto | Budget<br>2024 | Budget<br>2023 | Rechnung<br>2022 |
|-------------------------------------|-----------|----------------|----------------|------------------|
| Abschreibungen VV                   |           | 2'046'300      | 2'208'400      | 2'327'815.59     |
| Abschreibungen Verwaltungsvermögen  | 33        | 1'916'500      | 1'984'100      | 1'906'875.13     |
| Wertberichtigungen Beteiligungen VV | 365       | 0              | 0              | 223'625.00       |
| Abschreibungen Investitionsbeiträge | 366       | 129'800        | 224'300        | 197'315.46       |

## Anhang

### Finanzkennzahlen

|                                                                                                                          | Budget<br>2024 | Budget<br>2023 | Rechnung<br>2022 |                                                                                                                                                                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Anzahl Einwohner                                                                                                         | 4'670          | 4'800          | 4'670            |                                                                                                                                                                                     |
| Steuerfuss                                                                                                               | 113%           | 113%           | 113%             |                                                                                                                                                                                     |
| Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)                                                                            | 2'655          | 2524           | 2636             | Richtwerte                                                                                                                                                                          |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad</b>                                                                                           | <b>18%</b>     | <b>51%</b>     | <b>51%</b>       | > 100 % ideal<br>80 - 100 % gut bis vertretbar<br>50 - 80 % problematisch<br>< 50 % ungenügend                                                                                      |
| Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.                                           |                |                |                  |                                                                                                                                                                                     |
| <b>Zinsbelastungsanteil</b>                                                                                              | <b>0.6%</b>    | <b>0.2%</b>    | <b>0.0%</b>      | 0 - 4 % gut<br>4 - 9 % genügend<br>> 9 % schlecht                                                                                                                                   |
| Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.                                           |                |                |                  |                                                                                                                                                                                     |
| <b>Nettoverschuldungsquotient</b>                                                                                        | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-28%</b>      | < 100 % gut<br>100 - 150 % genügend<br>> 150 % schlecht                                                                                                                             |
| Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. |                |                |                  |                                                                                                                                                                                     |
| <b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>                                                                       | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-846</b>      | < 0 Fr. Nettovermögen<br>1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung<br>1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung<br>2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung<br>> 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung |
| Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.                                                                   |                |                |                  |                                                                                                                                                                                     |