

**Politische Gemeinde
8414 Buch am Irchel**

Budget 2024

Ablieferung an Gemeinderat	25.09.2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat	28.09.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	02.10.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	07.12.2023
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht des Gemeinderates 5
2	Anträge und Beschlüsse 6-8
Budget	
3	Steuerertrag und Steuerfuss 10
4	Finanzierung 11-12
5	Haushaltsgleichgewicht 13-14
6	Erfolgsrechnung 15
7	Investitionsrechnungen 16-17
Budget - Details	
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung 19-25
9	Erfolgsrechnung 26-51
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen 52-53
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 54-58
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen 59-60
Anhang zum Budget	
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens 61-64
14	Finanzkennzahlen 65

Kontakt

Gemeindeverwaltung Buch am Irchel
Kirchstrasse 1
8414 Buch am Irchel

Finanzvorstand: Brigitte Felix

Leiter/in Finanzen: Martina Baumann

Telefon 052 305 32 03

E-Mail martina.baumann@buchamirchel.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderates

Der Bericht des Gemeinderates zum Budget soll folgende Schwerpunkte umfassen:

- a. *die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung,*
 - b. *Stand ihrer Aufgabenerfüllung (inkl. Überblick über die Besorgung wesentlicher Gemeindeaufgaben durch andere Gemeinden, Zweckverbände und Anstalten),*
 - c. *Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres,*
 - d. *Begründung des Antrags zum Steuerfuss.*
-
- a) Die finanzielle Lage der Gemeinde kann nach wie vor als solide bezeichnet werden. Die hohen budgetierten Investitionen für das Jahr 2024 und für die Folgejahre werden den Etat stark belasten und der Abbau des Eigenkapitals wird unumgänglich. Die stark gestiegenen Ausgaben in der Sozialen Wohlfahrt sowie im Bereich Gesundheit belasten das Budget zusätzlich und tragen massgeblich zum Ausgabenüberschuss im Betrage von CHF 295`150 bei.
 - b) Die Feuerwehr, ARA, Spitex und das AWH Flaachtal arbeiten als Zweckverbände bzw. Verein mit den Gemeinden im Flaachtal und zusätzlich mit der Gemeinde Henggart (Spitex und AWH Flaachtal) zusammen. Ab 1.1.2024 tritt der Zusammenarbeitsvertrag "Forst 2024", welchem die Gemeinden Buch am Irchel, Berg am Irchel, Flaach, Dorf und Volken angehören in Kraft.
 - c) Grosse Abweichungen zum Budget 2023 sind in den Bereichen Gesundheit (ambulante und stationäre Krankenpflege) und Soziale Wohlfahrt zu finden. Nebst höherem Nettoaufwänden in den Bereich Allgemeine Verwaltung und Öffentliche Ordnung, weisen die Bereiche Verkehr und Nachrichtenübermittlung sowie Volkswirtschaft tiefere Nettoaufwände auf.
 - d) Der Steuerfuss im Budget 2024 bleibt unverändert bei 41 %. Ein Erhöhung des Steuerfusses könnte bei weiter steigenden Ausgaben und gleichbleibenden Erträgen über kurz oder lang ein Thema werden.

Antrag des Gemeinderates


- 1 Der Gemeinderat hat das **Budget 2024** der Politischen Gemeinde am 28.09.2023 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	5'980'050.00
	Gesamtertrag	Fr.	5'684'900.00
	Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)	Fr.	295'150.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'444'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	140'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'304'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	295'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	295'000.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	2'300'000.00
Steuerfuss			41%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss (Eigenkapital) entnommen.

- 2 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Buch am Irchel zu genehmigen und den Steuerfuss auf 41 % (Vorjahr 41 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8414 Buch am Irchel, 28.09.2023
Gemeindevorstand Buch am Irchel



Brigitte Felix
Gemeindepräsidentin



Simon Baumann
Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2024** der Politischen Gemeinde Buch am Irchel in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 28.09.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	5'980'050.00
	Gesamtertrag	Fr.	5'684'900.00
	Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)	Fr.	295'150.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'444'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	140'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'304'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	295'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	295'000.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	2'300'000.00
Steuerfuss			41%

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss (Eigenkapital) zugewiesen.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Buch am Irchel finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Buch am Irchel entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen und den Steuerfuss auf 41 % (Vorjahr 41 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8414 Buch am Irchel,
Rechnungsprüfungskommission Buch am Irchel

Sebastian Müller
Präsident

Jean-Michel Dregger
Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

- 1 Die Gemeindeversammlung hat das **Budget 2024** der Politischen Gemeinde Buch am Irchel am 07.12.2023 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	5'980'050.00
	Gesamtertrag	Fr.	5'684'900.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	295'150.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'444'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	140'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'304'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	295'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	295'000.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	2'300'000.00
Steuerfuss			41%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss (Eigenkapital) zugewiesen.

- 2 Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Buch am Irchel für das Jahr 2024 wird auf 41 % (Vorjahr 41 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8414 Buch am Irchel, 07.12.2023

Namens der Gemeindeversammlung Buch am Irchel

Brigitte Felix
Gemeindepräsidentin

Simon Baumann
Gemeindeschreiber

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		5'980'050.00	5'297'970.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		4'741'900.00	4'279'600.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-1'238'150.00	-1'018'370.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2024	Budget 2023	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	2'300'000.00	2'200'000.00	
Steuerfuss	41%	41%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	806'000.00	790'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	120'000.00	95'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	15'000.00	15'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	2'000.00	2'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	943'000.00	902'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		943'000.00	902'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-295'150.00	-116'370.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	295'150.00	295'150.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	77'550.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	43'800.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	297'550.00	236'300.00	61'250.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	79'250.00	1'700.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	44'800.00	1'000.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	36'850.00	-58'150.00	95'000.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'304'000.00	721'000.00	583'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'267'150.00	-779'150.00	-488'000.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	3%	-8%	16%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2024	Abwasserbeseitigung Budget 2024	Abfallwirtschaft Budget 2024	Fernwärmebetrieb Budget 2024
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	77'550.00	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	24'550.00	1'850.00	17'400.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	25'450.00	8'100.00	2'750.00	24'950.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	103'000.00	-16'450.00	900.00	7'550.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	185'000.00	398'000.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-82'000.00	-414'450.00	900.00	7'550.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	56%	-4%		

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-295'150.00
---------------------------------------	--	--------------------

Der Gemeinderat hat die Regelung zum mittelfristigen Ausgleich gemäss GR-Beschluss Nr. 127 vom 12.07.2018 ersatzlos 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	12'441'008.31
./. Fremdkapital per 31.12.2022	7'735'743.41
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2022	4'705'264.90

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	4'705'264.90
---	---------------------

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	236'300.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	28'290.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	264'590.00
---	-------------------

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.xx	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.00	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

2023	2024	2025	2026	2027	Ø
64%	57%	48%	42%	37%	49.6%

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

2023	2024	2025	2026	2027	Ø
0.6%	2.0%	5.1%	6.4%	8.3%	4.5%

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

2023	2024	2025	2026	2027	Ø
15.2%	26.1%	48.6%	36.5%	37.7%	32.8%

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	1'067'550	1'011'150	909'467.48
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'388'000	1'262'300	1'219'191.66
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	294'700	281'550	256'505.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	79'250	122'900	112'773.39
36	Transferaufwand	2'569'750	2'360'820	2'093'611.92
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	5'399'250	5'038'720	4'591'549.45
40	Fiskalertrag	1'213'500	1'090'600	1'464'343.75
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	1'058'800	851'900	1'011'299.73
43	Verschiedene Erträge	0	500	1'000.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	44'800	92'100	36'808.35
46	Transferertrag	2'893'650	2'729'450	2'137'341.93
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	5'210'750	4'764'550	4'650'793.76
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-188'500	-274'170	59'244.31
34	Finanzaufwand	377'300	99'450	64'051.55
44	Finanzertrag	270'650	257'250	258'305.77
	Ergebnis aus Finanzierung	-106'650	157'800	194'254.22
	Operatives Ergebnis	-295'150	-116'370	253'498.53
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-295'150	-116'370	253'498.53
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen	203'500	159'800	160'299.00
49	Interne Verrechnungen	203'500	159'800	160'299.00
	Total Aufwand	5'980'050	5'297'970	4'815'900.00
	Total Ertrag	5'684'900	5'181'600	5'069'398.53

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	1'361'000	736'500	331'852.40
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	83'000	68'000	27'454.45
54	Darlehen	0	1'000	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	2'076.45
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	45'744.03
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		1'444'000	805'500	407'127.33
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	140'000	120'000	70'611.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	2'800.20
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	2'076.45
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		140'000	120'000	75'487.65
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		1'444'000	805'500	407'127.33
Total Investitionseinnahmen		140'000	120'000	75'487.65
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen				
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-1'304'000	-685'500	-331'639.68

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sachanlagen	295'000	280'000	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Ausgaben		295'000	280'000	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		295'000	280'000	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen				
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-295'000	-280'000	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 144 vom **28.09.2023 0.8 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand fällt im 2024 rund Fr. 29'000 höher aus als im Vorjahr.

Besoldungen: mutmassliche Teuerung von 2.2%, einzelne Stufenanstiege vorgesehen; Pensum Gemeindeschreiber: 100% (bisher 90%);

Verwaltung: neues Protokollverwaltungsprogramm nötig, da das alte nicht mehr gewartet wird.

Liegenschaften: Stelle der Hauswartung für die gemeindeeigenen Liegenschaften konnte nicht neu besetzt werden - externes Reinigungsinstitut beauftragt / Böschungssicherung bei Sammelstelle

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
0110.3102.00	1'200.00	4'200.00	-3'000.00	Die GV-Weisungen werden künftig selber gedruckt, resp. online aufgeschaltet
0110.3130.00	3'600.00	5'400.00	-1'800.00	Abstimmungsmaterial wird selber eingepackt
0210.3010.00	110'200.00	102'600.00	7'600.00	Es sind Lohnanpassungen/Stufenanstiege geplant
0210.3132.00	8'000.00	12'000.00	-4'000.00	Alle zwei Jahre wird 'nur' ein Finanzplan 'light' durchgeführt.
0220.3010.00	203'600.00	194'900.00	8'700.00	Neuer Gemeindeschreiber wurde mit einem 100%-Pensum eingestellt (vorher 90%)
0220.3118.00	17'000.00	10'000.00	7'000.00	Das bisherige Protokollverwaltungsprogramm wird abgesetzt und muss erneuert werden. War bereits im 2023 budgetiert. Wurde aber noch nicht angeschafft.
0220.3132.00	30'000.00	43'000.00	-13'000.00	Es wird mit einem Rückgang der Schutzabklärungen gerechnet. Ausserdem wurden der Budgetbetrag für baurechtliche Abklärungen/Anwaltskosten etwas nach unten korrigiert.

0220.3132.01	64'000.00	70'000.00	-6'000.00	Es wurde der 3-Jahres-Durchschnitt eingesetzt.
0220.3133.00	31'000.00	23'000.00	8'000.00	Die künftigen Wartungs-/Nutzungskosten für das neue Protokollverwaltungsprogramm betragen rund Fr. 12'000 pro Jahr.
0220.4612.00	5'000.00	3'000.00	2'000.00	Seit 2023 wird das Sekretariat des Feuerwehrzweckverbandes über Buch am Irchel geführt. Die Entschädigung dafür beträgt Fr. 2'000.
0290.3010.00	11'800.00	20'500.00	-8'700.00	Besoldung Hauswartung fällt weg (neu: Reinigungsinstitut)
0290.3130.00	23'000.00	-	23'000.00	Neu wird die Hauswartung der gemeindeeigenen Liegenschaften (Verwaltung, Werkgebäude, Giebel) durch ein Reinigungsinstitut ausgeführt.
0290.3140.00	12'000.00	1'000.00	11'000.00	Böschungssicherung Sammelstelle

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand fällt im 2024 rund Fr. 13'000.- höher aus als im Vorjahr.

Der Kostenanteil des Zweckverbandes Feuerwehr Flaachtal fällt höher aus als im Vorjahr.

Weitere grössere einmalige Ausgaben und/oder massive Mehraufwendungen stehen keine an.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
1500.3612.00	67'300.00	59'000.00	8'300.00	Kostenanteil ZV Feuerwehr Flaachtal; Besoldungsanpassungen, zusätzl. Abschreibungen, kein Materialverkauf mehr

3

Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand fällt rund Fr. 7'600.- tiefer aus als im Vorjahr.

Der Parkplatz neben der Irchelhalle soll mit Bäumen begrünt werden.

Ausserordentliche Abschreibung 2023 des Restbuchwertes des alten Volg-Spielplatzes fällt weg.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3320.3102.00	13'500.00	17'000.00	-3'500.00	Druckauftrag Buechener Blettli kann günstiger vergeben werden.
3411.3140.00	8'000.00	0.00	8'000.00	Begrünung Parkpatz / Umgebungsgestaltung (Bäume) Irchelhalle
3420.3301.40	0.00	16'300.00	-16'300.00	Ausserordentlich Abschreibungen (alter Spielplatz) fallen weg.

4

Gesundheit**Kurz und bündig**

Der Nettoaufwand fällt rund Fr. 104'000 höher aus, wie im Vorjahr.

Für den ZV Alterswohnheim Flaachtal wurde ein Kostenbeitrag von rund Fr. 50'000 eingestellt.

Das laufende Rechnungsjahr zeigt, dass aufgrund von mehr Fällen mit viel höheren Ausgaben bei der ambulanten Pflegefinanzierung gerechnet werden muss.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
4120.3612.00	53'300.00	-	53'300.00	Der ZV Alterswohnheim Flaachtal rechnet (wie auch im 2023) mit einem Defizit von rund Fr. 422'000, was einen Kostenanteil für Buch a. I. von Fr. 53'300 zur Folge hat. Im 2023 ging man von einer anderen Rechtsform aus, weshalb kein Kostenbeitrag vorgesehen resp. budgetiert wurde.
Funkt. 4215	157'500.00	98'500.00	59'000.00	Bei der ambulanten Krankenpflege wurde aufgrund der aktuellen Fällen des laufenden Jahres budgetiert.

5

Soziale Sicherheit**Kurz und bündig**

Der Nettoaufwand fällt gegenüber dem Vorjahr um etwa Fr. 35'000 höher aus.

Die Beiträge aufgrund des neuen Kinder- und Jugendheimgesetzes (KJG), welche seit 2022 pro Einwohner abgerechnet werden, wurden nochmals erhöht.

Die Wirtschaftliche Hilfe ist bereits im 2023 stark angestiegen und wird auf diesem Niveau bleiben.

Im Asylwesen scheinen sich die Kosten auf hohem Niveau einzupendeln.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
5440.3631.02	110'200.00	89'800.00	20'400.00	Gemeindebeiträge für KJG Fr. 105.- pro Einwohner (Budget 2023: 87.50)
Funkt. 5720	134'400.00	34'400.00	100'000.00	Da zur Zeit keine Veränderung der momentanen Situation in Aussicht ist, wird aufgrund der aktuellen Fällen des laufenden Jahres budgetiert.
5730.3612.00	98'700.00	108'100.00	-9'400.00	Die Asylkoordination des Bez. Andelfingen rechnet mit Kosten von Fr. 97.- pro Einwohner (VJ: Fr. 103.-).

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung**Kurz und bündig**

Der Nettoaufwand fällt gegenüber dem Vorjahr um etwa Fr. 56'000 tiefer aus.

Beim Strassenunterhalt stehen Flurstrassenunterhaltsarbeiten an.

Gemäss § 29 Abs. 1 des Strassengesetzes werden im Jahr 2023 erstmals Beiträge an den Unterhalt der Gemeindestrassen ausbezahlt. Für Buch a. I. heisst das, dass mit rund Fr. 287'000 gerechnet werden darf.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
6150.3010.00	87'300.00	79'700.00	7'600.00	Aufgrund der Absenzen infolge der zeitintensiven Ausbildung zum Brunnenmeister wurde das Pensum des Werkleiters im April 2023 um 20% erhöht. Dies jedoch befristet bis Ende März 2024. Danach ist wieder das bisherige Pensum von 80% vorgesehen.
6150.3111.00	3'000.00	11'000.00	-8'000.00	Es stehen keine grösseren Anschaffungen im Budgetjahr an.
6150.3131.00	5'000.00	15'000.00	-10'000.00	Das Budget für Unvorhergesehenes wird nach unten korrigiert.
6150.3132.00	5'000.00	0.00	5'000.00	Es wird ein Betrag für allfällige kleinere Unterstützungen seitens Ingenieur eingeplant.
6150.3133.00	1'900.00	0.00	1'900.00	Anteil an Betriebskosten für WWSof-Programme
6150.3141.20	24'000.00	17'000.00	7'000.00	Das Budget wurde den laufenden Kosten angepasst. Zudem wurden erstmals Fr. 2'000 für die Beseitigung allfälliger Unwetterschäden eingestellt.
6150.3141.30	5'000.00	11'000.00	-6'000.00	alte Ranleitposten neu setzten: Fr. 2'000; Ersatz Strassensignale Schoosstrasse: Fr. 2'000; Diverses: Fr. 1'000.
6150.3141.40	53'500.00	90'000.00	-36'500.00	Der Ersatz zweier Meteorleitungen, welcher im 2023 budgetiert war, fällt für 2024 weg. Für die Instandstellung dreier Flurstassen werden Fr. 18'500 eingestellt.
6150.4631.00	287'300.00	260'000.00	27'300.00	Der Staatsbeitrag an den Unterhalt der Gemeindestrassen fällt höher aus als 2023 angenommen.
6220.3634.01	70'200.00	80'800.00	-10'600.00	Gemäss Kostenverteiler ZVV: Akontobeiträge 2024: Fr. 78'000; Ausgleichszlg. 2022: Fr. -8'200

7

Umweltschutz und Raumordnung**Kurz und bündig**

Wasserversorgung: Gebührensenkung per 01.10.2023

Abwasser: Gebührenerhöhung per 01.10.2023

Während den nächsten drei Jahren sollen Wasserzähler, welche älter als 30 Jahre sind, ersetzt werden.

Abfallentsorgung/Gewässerunterhalt/Friedhof: es stehen keine ausserordentliche Arbeiten an

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
7101.3111.02	19'000.00	500.00	18'500.00	In den nächsten drei Jahren sollen alle Wasserzähler die älter als 30 Jahre sind, ausgewechselt werden. Im 2024 sollen demnach in einem ersten Schritt 70 Stk. ersetzt werden.
7101.3143.01	18'400.00	6'100.00	12'300.00	Vier Reservoire müssen mit einer Absturzsicherung ausgestattet werden.
7101.3143.02	27'300.00	65'000.00	-37'700.00	Diverse Leitungsbrüche: Fr. 20'000.-; jährliche Hydrantenrevision Fr. 6'000.-
7101.3940.00	8'000.00	4'050.00	3'950.00	Interne Verzinsung mit 0.8% (VJ: 0.5%)
7101.4240.01	107'000.00	130'000.00	-23'000.00	Gebührensenkung per 01.10.23: Grundgebühr pro Wasserzähler je Qmax Fr. 57.56 (bisher Fr. 71.10)
7101.4240.02	110'000.00	140'000.00	-30'000.00	Gebührensenkung per 01.10.23: Mengengebühr pro m3 Fr. 1.70 (bisher Fr. 2.10)
7101.4940.00	12'700.00	7'500.00	5'200.00	Interne Verzinsung mit 0.8% (VJ: 0.5%)
7201.3143.00	22'300.00	60'700.00	-38'400.00	Gemeindekanalisation spülen (alle 5 Jahre) Fr. 7'000.-; Mökah-Aufnahmen Fr. 9'000.-; Die im 2023 budgetierten Arbeiten an der Hauptstrasse (Fr. 55'000) sind erledigt.
7201.4240.01	84'000.00	64'000.00	20'000.00	Gebührenerhöhung per 01.10.23: Grundgebühr pro angeschlossene Liegenschaft je Qmax Fr. 31.20 (bisher Fr. 20.80)
7201.4240.03	52'000.00	34'000.00	18'000.00	Gebührenerhöhung per 01.10.23: Mengengebühr pro m3 Fr. 1.50 (bisher Fr. 1.00)
7300.3130.00	14'200.00	24'500.00	-10'300.00	3-Jahres-Durchschnitt der Rechnungsjahre 2020-2022
7410.3142.00	2'000.00	22'000.00	-20'000.00	Allgemeiner Bachunterhalt; Die im 2023 vorgesehenen Unterhaltsarbeiten am Rohbach werden bis auf weiteres verschoben.
7710.3143.00	5'000.00	9'500.00	-4'500.00	Alljährlicher Unterhalt wie Sträucher schneiden, Buchsbaumzünsler spritzen etc.

8

Volkswirtschaft**Kurz und bündig**

Der Nettoaufwand fällt gegenüber dem Vorjahr um etwa Fr. 42'000 tiefer aus.

Ab 01.07.24 werden die Forstbetriebe Dorf, Volken, Flaach, Berg a.l. und Buch a. l. als Forst 2024+ zusammengelegt. D.h. dass ab Mitte Jahr unser Förster mit einem Pensum von 100% die Leitung/Koordination für das ganze Flaachtal übernehmen wird. Für Buch ist diese Lösung kostenneutral. Sämtliche Aufwendungen werden den betreffenden Gemeinden verrechnet.

Da das Forstwesen in den letzten Jahren grossen Schwankungen ausgesetzt war (Sturmholz, Käferholz, massive Preisschwankungen), entschied man sich bei der Budgetierung (Sachaufwand und Ertrag) mit Durchschnittszahlen zu arbeiten.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
8200.3010.01	278'200.00	236'000.00	42'200.00	Pensumserhöhung Förster per 01.07.24 von 60% auf 100% (Einführung Forst 2024+); Pensumserhöhung Vorarbeiter von 95 % auf 100%
8200.3101.01	44'000.00	36'000.00	8'000.00	3-Jahres-Durchschnitt der Rechnungsjahre 2020-2022
8200.3101.02	135'000.00	30'000.00	105'000.00	3-Jahres-Durchschnitt der Rechnungsjahre 2020-2022
8200.3111.00	17'000.00	1'000.00	16'000.00	Ersatzbeschaffung Motormäher (Occasion)
8200.3130.03	100'000.00	47'000.00	53'000.00	3-Jahres-Durchschnitt der Rechnungsjahre 2020-2022
8200.3130.05	20'000.00	18'000.00	2'000.00	3-Jahres-Durchschnitt der Rechnungsjahre 2020-2022
8200.3141.00	29'000.00	23'000.00	6'000.00	Unterhalt Wolschberg- und Stammbergstrasse
8200.3161.00	54'000.00	34'000.00	20'000.00	3-Jahres-Durchschnitt der Rechnungsjahre 2020-2022
8200.3611.00	25'000.00	-	25'000.00	Bisher auf Kto. 8200.3612.00 verbucht.
8200.3612.00	-	24'000.00	-24'000.00	Neu auf Kto. 8200.3611.00 verbucht (Hinweis der Revisionsstelle).
8200.3637.00	15'000.00	18'000.00	-3'000.00	Mutmasslicher Staatsbeitrag für Privatwaldpflege
8200.4240.00	42'000.00	25'000.00	17'000.00	3-Jahres-Durchschnitt der Rechnungsjahre 2020-2022
8200.4250.01	230'000.00	93'000.00	137'000.00	3-Jahres-Durchschnitt der Rechnungsjahre 2020-2022
8200.4250.02	65'000.00	23'000.00	42'000.00	3-Jahres-Durchschnitt der Rechnungsjahre 2020-2022
8200.4250.05	85'000.00	58'000.00	27'000.00	3-Jahres-Durchschnitt der Rechnungsjahre 2020-2022
8200.4250.06	16'000.00	8'000.00	8'000.00	3-Jahres-Durchschnitt der Rechnungsjahre 2020-2022
8200.4260.02	15'000.00	9'500.00	5'500.00	3-Jahres-Durchschnitt der Rechnungsjahre 2020-2022
8200.4612.00	167'000.00	112'000.00	55'000.00	Mehrertrag = Entschädigungen Forst 24+ der Gemeinden Dorf, Volken, Flaach (Fr. 50'000)
8200.4631.00	50'000.00	44'500.00	5'500.00	3-Jahres-Durchschnitt der Rechnungsjahre 2020-2022
8600.4604.00	91'300.00	76'700.00	14'600.00	Gewinnausschüttung ZKB Fr. 87.- / Einwohner (VJ: Fr. 73.-)
8791.3101.00	50'000.00	42'000.00	8'000.00	Holzschnitzel - Preiserhöhung erwartet (Indexierung)
8791.4510.00	17'400.00	9'500.00	7'900.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung

Finanzen und Steuern**Kurz und bündig****9**

Der Steuerertrag wurde aufgrund des laufenden Rechnungsjahres übernommen. Es wird davon ausgegangen, dass die Steuererträge eher stagnieren und sich auf dem Vorjahresniveau einpendeln.

Bei den Grundstückgewinnsteuern rechnen wir mit etwas weniger Erträgen als in den Vorjahren.

Die Hauswartstelle bei der Hauptstr. 55 + 57 konnte nicht neu besetzt werden, weshalb ein externes Reinigungsinstitut beauftragt wurde.

Über die Zukunft der beiden Liegenschaften Hauptstrasse 55 + 57 soll eine Entwicklungsstrategie Klarheit geben.

Bei der Kirchstrasse 7 - 11 werden nebst einer energetischen Sanierung auch die Bäder saniert. Dies hat eine Neubewertung der Liegenschaft zur Folge.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
Funk. 9100	996'500.00	971'600.00	24'900.00	Mutmasslicher Mehrertrag Steuern bei gleichbleibendem Steuerfuss
9101.4022.00	200'000.00	100'000.00	100'000.00	abgerundeter 3-Jahres-Durchschnitt der Rechnungsjahre 2020-2022
9610.3401.00	40'700.00	26'300.00	14'400.00	Ein fällig gewordenes Darlehen musste per 01.03.23 teilrefinanziert werden. Zins neu: 2.17% (bisheriges Darlehen: 0.25%)
9610.3940.00	20'200.00	11'400.00	8'800.00	Interne Verzinsung zu 0.8% (VJ: 0.5%)
9610.4940.00	88'300.00	53'400.00	34'900.00	Interne Verzinsung zu 0.8% (VJ: 0.5%)
9630.3010.00	11'800.00	16'400.00	-4'600.00	Wegfall Besoldung Hauswart - Stelle konnte nicht neu besetzt werden.
9630.3439.40	12'000.00	500.00	11'500.00	Reinigungsinstitut für Hauptstrasse 55 + 57
9630.3439.60	80'000.00	-	80'000.00	Entwicklungsstrategie für Liegenschaften Hauptstrasse 55 + 57
9630.3940.00	70'700.00	44'200.00	26'500.00	Interne Verzinsung zu 0.8% (VJ: 0.5%)
9630.4430.01	153'300.00	144'500.00	8'800.00	Mietzinserhöhungen aufgrund Leitzins
9639.3441.40	200'000.00	-	200'000.00	Wertberichtigung infolge energetischer Sanierung und Bädersanierungen Kirchstr. 7-11
9951.3502.00	1'700.00	-	1'700.00	Interne Verzinsung zu 0.8%

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	871'150	204'700	839'050	202'000	775'671.58	182'521.45
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	211'100	18'500	199'820	20'600	198'269.14	18'432.88
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	281'700	90'400	289'300	90'400	284'730.70	95'320.35
4	GESUNDHEIT	432'350	15'000	319'050	6'200	339'726.39	33'553.03
5	SOZIALE SICHERHEIT	588'200	132'150	519'000	97'250	475'759.38	183'326.90
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	471'550	336'800	500'450	309'500	453'864.74	50'299.70
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	522'650	459'900	636'350	543'000	533'637.82	469'208.30
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'006'050	923'000	722'200	596'600	782'190.10	775'054.70
9	FINANZEN UND STEUERN	1'595'300	3'504'450	1'272'750	3'316'050	972'050.15	3'261'681.22
Total Aufwand / Ertrag		5'980'050	5'684'900	5'297'970	5'181'600	4'815'900.00	5'069'398.53
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			295'150		116'370	253'498.53	
Total		5'980'050	5'980'050	5'297'970	5'297'970	5'069'398.53	5'069'398.53

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	871'150	204'700	839'050	202'000	775'671.58	182'521.45
	Nettoergebnis		666'450		637'050		593'150.13
0110	Legislative	30'800	0	36'450	0	33'840.75	0.00
	Nettoergebnis		30'800		36'450		33'840.75
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen (Wahlbüro, RPK)	9'000	0	9'300	0	10'400.00	0.00
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	5'700	0	5'700	0	1'550.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100	0	600	0	99.70	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50	0	50	0	20.75	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50	0	100	0	18.60	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	500	0	500	0	644.35	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200	0	4'200	0	9'987.50	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'600	0	5'400	0	3'983.40	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'500	0	10'500	0	7'136.45	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	100	0	100	0	0.00	0.00
0120	Exekutive	98'200	0	100'150	0	106'889.77	0.00
	Nettoergebnis		98'200		100'150		106'889.77
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen (GR)	53'700	0	52'500	0	54'202.73	0.00
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	21'000	0	24'000	0	20'979.45	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000	0	5'000	0	3'975.50	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400	0	500	0	359.27	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800	0	1'000	0	736.36	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100	0	200	0	103.90	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	0	0	1'000	0	1'170.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'800	0	6'800	0	8'182.65	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600	0	800	0	447.35	0.00
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'300	0	3'450	0	2'645.71	0.00
3130.03	Dienstleistungen Dritter (Anlässe, Empfänge, Ehrungen)	5'600	0	3'000	0	12'631.45	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0	0	0	0	330.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	200	0	200	0	154.00	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Geschenke etc.)	1'700	0	1'700	0	971.40	0.00
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	199'500	107'700	195'400	110'000	183'656.80	108'405.05
	Nettoergebnis		91'800		85'400		75'251.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	110'200	0	102'600	0	102'914.41	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'100	0	7'100	0	6'414.80	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'200	0	10'400	0	9'997.20	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500	0	1'400	0	1'488.60	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200	0	1'200	0	1'196.65	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100	0	1'000	0	1'004.25	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000	0	1'000	0	990.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	800	0	800	0	515.45	0.00
3100.00	Büromaterial	500	0	500	0	424.70	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'400	0	1'700	0	1'196.74	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100	0	100	0	0.00	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000	0	0	0	0.00	0.00
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'500	0	1'500	0	1'735.55	0.00
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500	0	500	0	440.00	0.00
3130.03	Betriebskosten	2'900	0	2'500	0	1'933.05	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'000	0	12'000	0	7'286.30	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	25'800	0	26'800	0	24'600.05	0.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	300	0	100	0	239.95	0.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'300	0	1'500	0	776.20	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	700	0	700	0	685.20	0.00
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Betriebskosten	400	0	1'000	0	40.00	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone (Steuerbezugskosten, OST, Staus)	4'000	0	4'000	0	3'004.20	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden (Scan Center)	3'000	0	3'000	0	2'773.50	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	14'000	0	14'000	0	14'000.00	0.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (Steuerausweise, ect.)	0	100	0	100	0.00	160.00
4250.00	Verkäufe	0	0	0	0	0.00	25.00
4260.01	Mahngebühren und Rückerstattungen Betriebskosten	0	2'100	0	2'400	0.00	2'242.15
4260.02	Übrige Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	169.00
4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug	0	32'000	0	32'000	0.00	32'415.00
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug	0	56'000	0	58'000	0.00	55'893.90
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0	8'000	0	8'000	0.00	8'000.00
4930.00	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	0	9'500	0	9'500	0.00	9'500.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	420'550	89'700 330'850	412'350	84'700 327'650	372'691.07	66'522.40 306'168.67
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	203'600	0	194'900	0	163'703.13	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'800	0	13'100	0	9'703.15	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'600	0	15'000	0	12'120.92	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'800	0	2'700	0	2'398.21	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200	0	2'300	0	1'914.49	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600	0	1'900	0	1'472.94	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000	0	3'000	0	2'210.00	0.00
3091.00	Personalwerbung	0	0	0	0	2'111.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'800	0	1'800	0	2'469.70	0.00
3100.00	Büromaterial	2'000	0	2'000	0	3'534.45	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'500	0	4'500	0	5'042.50	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100	0	200	0	238.35	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0	0	0	0	779.00	0.00
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	17'000	0	10'000	0	966.10	0.00
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten (Porti, Telefon ect.)	9'800	0	9'800	0	10'561.79	0.00
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'300	0	2'300	0	2'139.30	0.00
3130.03	Nachführen Gemeindearchiv	5'100	0	0	0	4'691.95	0.00
3130.04	Dienstleistungen Dritter	500	0	500	0	45'550.65	0.00
3132.00	Honorare externe Berater usw. (Abklärung Schutzwürdigkeit)	30'000	0	43'000	0	21'843.45	0.00
3132.01	Honorar externe Bauberatung	64'000	0	70'000	0	47'126.80	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Rechenzentrum, Homepage ect.)	31'000	0	23'000	0	18'950.40	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'300	0	5'300	0	5'276.25	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000	0	1'000	0	1'445.15	0.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software, Service-Verträge)	1'000	0	1'000	0	825.25	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'500	0	2'500	0	2'455.60	0.00
3162.00	Raten für operatives Leasing (Frankiermaschine)	1'600	0	1'100	0	1'589.64	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	100	0	100	0	237.10	0.00
3636.01	Beiträge Digitalisierungsprojekte "egovpartner"	1'350	0	1'350	0	1'333.80	0.00
4210.01	Baubewilligungsgebühren	0	53'000	0	50'000	0.00	31'485.00
4210.02	Übrige Gebühren für Amtshandlungen	0	200	0	200	0.00	220.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	0	0	0	0.00	317.40
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0	5'000	0	3'000	0.00	3'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0	8'000	0	8'000	0.00	8'000.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0	23'500	0	23'500	0.00	23'500.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis	122'100	7'300	94'700	7'300	78'593.19	7'594.00
			114'800		87'400		70'999.19
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'800	0	20'500	0	21'388.56	0.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0	0	0	0	-1'158.30	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800	0	1'400	0	1'388.13	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	900	0	700	0	787.14	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500	0	700	0	1'033.41	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100	0	300	0	258.87	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100	0	200	0	180.68	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0	0	0	0	61.80	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	0	0	200	0	376.05	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000	0	3'000	0	3'265.05	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000	0	2'000	0	883.70	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'000	0	17'200	0	17'903.15	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'000	0	0	0	5'546.25	0.00
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100	0	100	0	115.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'500	0	5'800	0	5'819.40	0.00
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	12'000	0	1'000	0	175.25	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'700	0	22'150	0	2'534.05	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	700	0	1'500	0	230.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	100	0	100	0	0.00	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'950	0	17'000	0	16'950.00	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	850	0	850	0	855.00	0.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Festbänke ect.)	0	1'000	0	1'000	0.00	1'294.00
4470.00	Mietzinse Liegenschaften VV (Irchelturm, etc.)	0	6'300	0	6'300	0.00	6'300.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	211'100	18'500	199'820	20'600	198'269.14	18'432.88
	Nettoergebnis		192'600		179'220		179'836.26
1110	Polizei	10'500	1'300	10'500	1'500	10'260.00	2'050.00
	Nettoergebnis		9'200		9'000		8'210.00
3611.00	Entschädigungen an Kantonspolizei	10'500	0	10'500	0	10'260.00	0.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (Polizeibewilligungen, Waffenerwerbsschein)	0	1'300	0	1'500	0.00	2'050.00
1200	Rechtsprechung	2'600	300	2'550	400	1'587.75	250.00
	Nettoergebnis		2'300		2'150		1'337.75
3010.00	Besoldung Friedensrichter	1'500	0	1'500	0	1'150.00	0.00
3049.00	Übrige Zulagen (Büroentschädigung)	250	0	200	0	200.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100	0	100	0	73.95	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0	0	0	0	13.80	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500	0	500	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Verbandsbeiträge)	150	0	150	0	150.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	100	0	100	0	0.00	0.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (Friedensrichter)	0	300	0	400	0.00	250.00
1400	Allgemeines Rechtswesen	94'500	10'300	92'800	10'000	85'235.59	10'875.98
	Nettoergebnis		84'200		82'800		74'359.61
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (EWK)	22'100	0	21'300	0	20'880.45	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400	0	1'400	0	1'335.70	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'800	0	1'700	0	1'728.73	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300	0	300	0	309.99	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200	0	200	0	249.26	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300	0	200	0	209.16	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500	0	500	0	861.95	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0	0	0	0	28.10	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	300	0	300	0	242.00	0.00
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	5'500	0	9'500	0	6'360.90	0.00
3601.00	Ertragsanteile an Kantone (Passbüro, Migrationsamt)	4'200	0	4'000	0	4'094.05	0.00
3612.01	Entschädigung an Zivilstandsamt Bez. Andelfingen	6'100	0	6'300	0	5'955.15	0.00
3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	38'500	0	36'000	0	31'990.00	0.00
3612.04	Entschädigung an Gesellschaft der Gemeinden Bez. Andelfingen	3'300	0	1'100	0	990.15	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'000	0	10'000	0	10'000.00	0.00
4210.01	Gebühren EWK (Anmeldung, Ausländerausw, ID, Wohnsitzbest., HS ect.)	0	9'500	0	10'000	0.00	9'994.28
4210.02	Einbürgerungsgebühren	0	800	0	0	0.00	600.00
4612.02	Entschädigung von Betreibungsamt Bez. Andelfingen	0	0	0	0	0.00	281.70
1500	Feuerwehr	72'600	2'500	64'500	3'000	75'714.45	1'500.00
	Nettoergebnis		70'100		61'500		74'214.45
3132.00	Honorare Feuerpolizei	5'300	0	5'500	0	5'137.30	0.00
3612.00	Eigener Kostenanteil Feuerwehr Flaachtal	67'300	0	59'000	0	70'577.15	0.00
4210.00	Gebühren Feuerschauer	0	2'500	0	3'000	0.00	1'500.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1610	Militärische Verteidigung	3'000	0	2'870	0	2'602.25	0.00
	Nettoergebnis		3'000		2'870		2'602.25
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden (Schiessanlage Berg/Buch)	1'000	0	1'500	0	618.25	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'000	0	1'370	0	1'984.00	0.00
1620	Zivilschutz	27'900	4'100	26'600	5'700	22'869.10	3'756.90
	Nettoergebnis		23'800		20'900		19'112.20
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200	0	200	0	118.50	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0	0	0	0	215.40	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Schutzräume	4'000	0	4'400	0	3'954.40	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Schutzraumbeurteilungen)	2'300	0	2'300	0	1'952.65	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	400	0	400	0	387.20	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500	0	1'000	0	715.40	0.00
3612.00	Kostenanteil Sicherheitszweckverband	20'500	0	18'300	0	15'446.10	0.00
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0	0	0	0	79.45	0.00
4210.01	Gebühren Schutzraumbeurteilungen	0	1'200	0	2'800	0.00	0.00
4470.00	Mietzinse Schutzräume	0	1'100	0	1'100	0.00	1'356.90
4611.00	Entschädigungen von Kantonen (Inkasso Ersatzabgaben für Schutzraumbauten)	0	600	0	600	0.00	1'200.00
4630.00	Bundesbeiträge	0	1'200	0	1'200	0.00	1'200.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	281'700	90'400	289'300	90'400	284'730.70	95'320.35
	Nettoergebnis		191'300		198'900		189'410.35
3110	Museen und bildende Kunst	500	0	500	0	500.00	0.00
	Nettoergebnis		500		500		500.00
3636.00	Beiträge an Ortsmuseum	500	0	500	0	500.00	0.00
3210	Bibliotheken	20'300	10'600	17'500	10'600	18'529.20	10'382.00
	Nettoergebnis		9'700		6'900		8'147.20
3000.00	Entschädigungen Bibliothekskommission	3'000	0	2'200	0	2'906.65	0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'700	0	8'000	0	8'269.65	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600	0	500	0	590.95	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0	0	0	0	20.65	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100	0	100	0	110.25	0.00
3100.00	Büromaterial	500	0	500	0	0.00	0.00
3103.00	Anschaffungen Medien, Fachliteratur, Zeitschriften	5'000	0	5'000	0	4'467.35	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500	0	500	0	831.80	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0	0	0	0	300.95	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0	0	0	0	75.95	0.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software-Lizenzen)	900	0	700	0	955.00	0.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Bücher- und Medienverleih)	0	100	0	100	0.00	122.00
4632.00	Beiträge der Schulgemeinde Flaachthal	0	10'500	0	10'500	0.00	10'260.00
3220	Musik und Theater	1'500	0	1'500	0	2'666.55	1'000.00
	Nettoergebnis		1'500		1'500		1'666.55
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500	0	1'500	0	2'666.55	0.00
4390.00	Übriger Ertrag	0	0	0	0	0.00	1'000.00
3290	Kultur, Übriges	23'500	8'000	24'600	8'000	28'966.70	15'478.35
	Nettoergebnis		15'500		16'600		13'488.35
3000.00	Entschädigung Kulturkommission	6'000	0	6'500	0	5'871.40	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0	0	100	0	0.00	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000	0	5'000	0	6'104.00	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Werbung	1'000	0	1'000	0	235.05	0.00
3132.00	Gagen, Honorare, Künstlerentschädigungen	9'500	0	10'000	0	14'056.25	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen (Vereine)	2'000	0	2'000	0	2'700.00	0.00
4250.00	Verkaufserlöse, Eintrittsgelder ect.	0	8'000	0	8'000	0.00	15'231.85
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	0	0	0	0.00	246.50
3320	Massenmedien	20'200	3'300	22'500	3'300	20'178.25	3'705.00
	Nettoergebnis		16'900		19'200		16'473.25
3000.00	Entschädigung Redaktionsteam BB	6'700	0	5'500	0	5'340.00	0.00
3102.00	Druck Buechemer Blettli	13'500	0	17'000	0	14'838.25	0.00
4250.00	Abos und Inserate Buchemer Blettli	0	3'300	0	3'300	0.00	3'705.00
3410	Sport	7'500	0	7'500	0	7'500.00	0.00
	Nettoergebnis		7'500		7'500		7'500.00
3636.00	Beiträge an Sportvereine, Hallenbad Rheinau ect.	7'500	0	7'500	0	7'500.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3411	Irchelhalle	196'200	66'700	191'300	66'700	193'837.65	62'955.00
	Nettoergebnis		129'500		124'600		130'882.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29'000	0	27'500	0	27'264.16	0.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0	0	0	0	-90.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'900	0	1'900	0	1'605.37	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'100	0	1'900	0	1'807.03	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400	0	1'300	0	1'195.37	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300	0	300	0	299.41	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200	0	200	0	179.16	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0	0	2'000	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	300	0	150	0	248.45	0.00
3100.00	Büromaterial	100	0	100	0	0.00	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000	0	3'000	0	3'997.45	0.00
3106.00	Medizinisches Material	150	0	100	0	138.40	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'800	0	5'100	0	7'853.25	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Irchelhalle	17'700	0	17'700	0	15'758.25	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000	0	4'000	0	4'812.60	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500	0	1'500	0	1'484.80	0.00
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	8'000	0	0	0	0.00	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'800	0	6'800	0	3'914.45	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'200	0	1'000	0	6'569.50	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	600	0	600	0	655.00	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'850	0	1'850	0	1'841.00	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	110'800	0	110'800	0	110'813.00	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'500	0	3'500	0	3'491.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter (Reinigungskosten)	0	1'000	0	1'000	0.00	200.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0	60'000	0	60'000	0.00	60'000.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	0	5'700	0	5'700	0.00	2'755.00
3420	Freizeit	12'000	1'800	23'900	1'800	12'552.35	1'800.00
	Nettoergebnis		10'200		22'100		10'752.35
3120.00	Ver- und Entsorgung altes Schützenhaus	600	0	900	0	430.35	0.00
3130.02	Mitgliederbeitrag Zürcher Wanderwege	100	0	100	0	30.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	200	0	200	0	185.60	0.00
3140.00	Unterhalt an Grundstücken (Spielplatz, Wanderwege)	7'200	0	1'700	0	11'091.40	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten (altes Schützenhaus Buch a. I.)	500	0	500	0	0.00	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'400	0	3'400	0	0.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0	0	800	0	815.00	0.00
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0	0	16'300	0	0.00	0.00
4472.00	Vergütung für Benützung Schützenhaus	0	1'800	0	1'800	0.00	1'800.00
4	GESUNDHEIT	432'350	15'000	319'050	6'200	339'726.39	33'553.03
	Nettoergebnis		417'350		312'850		306'173.36
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	53'300	0	0	0	14'729.14	10'534.28
	Nettoergebnis		53'300		0		4'194.86
3612.00	Entschädigung an Zweckverband Alterswohnheim Flaachtal	53'300	0	0	0	0.00	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0	0	0	0	14'729.14	0.00
4632.00	Ertrag ZV Alterswohnheim Flaachtal	0	0	0	0	0.00	10'534.28
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	204'000	0	204'000	0	200'560.20	0.00
	Nettoergebnis		204'000		204'000		200'560.20
3632.40	Beiträge an Alterwohnheim Flaachtal für Langzeitpflege	70'000	0	70'000	0	40'827.50	0.00
3632.45	Beiträge an Alterwohnheim Flaachtal für AÜP	0	0	0	0	769.20	0.00
3632.46	Beiträge an Gemeinden u. ZV (übrige Leistungserbringer) für Leistungen Langzeitpflege	90'000	0	90'000	0	87'497.75	0.00
3634.40	Beiträge an öff. Unternehmungen (beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen Langzeitpflege	0	0	0	0	23'166.35	0.00
3635.46	Beiträge an priv. Unternehmungen (übrige Leistungserbringer) für Leistungen Langzeitpflege	40'000	0	40'000	0	44'210.80	0.00
3635.47	Beiträge an priv. Unternehmungen (übrige Leistungserbringer) für Leistungen AÜP	4'000	0	4'000	0	4'088.60	0.00
4210	Ambulante Krankenpflege	0	15'000	0	6'200	0.00	23'018.75
	Nettoergebnis	15'000		6'200		23'018.75	
4634.00	Ertragsüberschuss Spitexverein Flaachtal	0	15'000	0	6'200	0.00	23'018.75
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	157'500	0	98'500	0	110'745.80	0.00
	Nettoergebnis		157'500		98'500		110'745.80
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der	140'000	0	70'000	0	87'275.70	0.00
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Sp	7'000	0	10'000	0	3'372.50	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.55	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen AÜP	0	0	0	0	3'418.45	0.00
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der amb	4'500	0	6'500	0	3'230.20	0.00
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spit	6'000	0	12'000	0	13'448.95	0.00
4220	Rettungsdienste	1'050	0	1'050	0	2'037.70	0.00
	Nettoergebnis		1'050		1'050		2'037.70
3612.00	Entschädigungen an IG Rettungsdienst	1'050	0	1'050	0	2'037.70	0.00
4310	Alkohol- und Drogenprävention	12'800	0	11'900	0	10'904.50	0.00
	Nettoergebnis		12'800		11'900		10'904.50
3632.00	Beiträge an Suchtberatung u. Suchtprävention	12'800	0	11'900	0	10'904.50	0.00
4340	Lebensmittelkontrolle	1'000	0	700	0	549.05	0.00
	Nettoergebnis		1'000		700		549.05
3132.00	Honorare externe Gutachter (Fleischschauer, Pilz-, Lebensmittelkontrolle)	1'000	0	700	0	549.05	0.00
4900	Gesundheitswesen, übriges	2'700	0	2'900	0	200.00	0.00
	Nettoergebnis		2'700		2'900		200.00
3130.00	Info- und Beratungsstelle Alter und Gesundheit Flaachtal	500	0	500	0	200.00	0.00
3156.00	Unterhalt Defibrillator	100	0	100	0	0.00	0.00
3631.00	Beiträge an Triagestelle zur Vermittlung der Notfallanrufe	2'100	0	2'300	0	0.00	0.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	588'200	132'150	519'000	97'250	475'759.38	183'326.90
	Nettoergebnis		456'050		421'750		292'432.48
5120	Prämienverbilligungen	20'000	20'000	20'000	20'000	30'810.20	30'810.20
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	20'000	0	20'000	0	30'810.20	0.00
4631.00	Staatsbeiträge	0	20'000	0	20'000	0.00	28'956.75
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	0	0	0	0	0.00	1'853.45

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5220	Ergänzungsleistungen IV	38'000	26'600	41'000	28'700	39'583.20	27'899.70
	Nettoergebnis		11'400		12'300		11'683.50
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	35'000	0	40'000	0	33'096.00	0.00
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	3'000	0	1'000	0	6'487.20	0.00
4631.00	Staatsbeiträge	0	26'600	0	28'700	0.00	27'261.50
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)	0	0	0	0	0.00	638.20
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	0	2'000	0	2'600	0.00	2'527.50
	Nettoergebnis	2'000		2'600		2'527.50	
4611.00	Entschädigung für Führung der AHV-Zweigstelle	0	2'000	0	2'600	0.00	2'527.50
5320	Ergänzungsleistungen AHV	93'300	63'000	134'700	28'700	91'716.00	62'017.20
	Nettoergebnis		30'300		106'000		29'698.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Fallpauschalen SVA)	3'300	0	4'500	0	3'120.00	0.00
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	90'000	0	130'000	0	88'596.00	0.00
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	0	0	200	0	0.00	0.00
4631.00	Staatsbeiträge	0	63'000	0	28'700	0.00	62'017.20
5350	Leistungen an das Alter	5'800	0	5'500	0	4'700.00	0.00
	Nettoergebnis		5'800		5'500		4'700.00
3000.00	Entschädigung Ortsvertretung Pro Senectute	5'300	0	5'000	0	4'200.00	0.00
3636.00	Beiträge an Pro Senectute	500	0	500	0	500.00	0.00
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	10'000	11'500	10'000	8'700	10'305.95	20'098.65
	Nettoergebnis	1'500			1'300	9'792.70	
3637.00	Alimentenbevorschussungen	10'000	0	10'000	0	10'305.95	0.00
4637.00	Alimentenrückerstattungen	0	11'500	0	8'700	0.00	20'098.65
5440	Jugendschutz	166'600	0	144'900	0	145'696.20	0.00
	Nettoergebnis		166'600		144'900		145'696.20
3631.01	Beiträge an Zetralstelle unbegleitete Minderjährige (MNA)	0	0	600	0	0.00	0.00
3631.02	Beiträge an Kanton (erg. Hilfen zur Erziehung)	110'200	0	89'800	0	89'425.00	0.00
3632.00	Beiträge an Amt für Jugend- u. Berufsberatung (Jugendsekretariat)	53'900	0	51'500	0	53'924.20	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Jugendförderung, ect.)	2'500	0	3'000	0	2'347.00	0.00
5450	Leistungen an Familien	9'000	0	8'300	0	15'812.70	0.00
	Nettoergebnis		9'000		8'300		15'812.70
3612.00	Entschädigungen für Beistandschaften Erwachsene	2'000	0	2'000	0	2'862.35	0.00
3632.00	Beiträge an Erwachsenenschutz	7'000	0	6'300	0	12'950.35	0.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		1'000		1'000		0.00
3637.00	Familienergänzende Kinderbetreuung (Vorschulalter)	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
5710	Beihilfen/Zuschüsse	2'500	1'750	2'500	1'750	2'424.00	1'696.80
	Nettoergebnis		750		750		727.20
3637.24	Beihilfen	2'500	0	2'500	0	2'424.00	0.00
4631.00	Staatsbeiträge	0	1'750	0	1'750	0.00	1'696.80
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	140'000	5'600	41'000	6'600	56'666.40	16'709.35
	Nettoergebnis		134'400		34'400		39'957.05
3181.10	Abschreibungen von Rückerstattungsforderungen	0	0	0	0	-17'150.00	0.00
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	140'000	0	35'000	0	53'133.40	0.00
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	0	0	1'000	0	17'150.00	0.00
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	0	0	5'000	0	3'533.00	0.00
4631.00	Staatsbeiträge	0	5'600	0	1'600	0.00	124.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	0	0	0	5'000	0.00	3'533.00
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	0	0	0	0	0.00	12'966.35
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	0	0	0	0	0.00	56.00
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	0	0	0	0	0.00	30.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5730	Asylwesen	100'200	1'500	108'100	0	56'876.18	1'882.00
	Nettoergebnis		98'700		108'100		54'994.18
3010.00	Entschädigung Ortsvertretung Asylwesen	1'500	0	0	0	0.00	0.00
3612.00	Entschädigungen an Asylkoordination Bezirk Andelfingen	98'700	0	108'100	0	55'966.18	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen	0	0	0	0	910.00	0.00
4612.00	Entschädigung von Asylkoordination Bezirk Andelfingen	0	1'500	0	0	0.00	1'882.00
5790	Fürsorge, Übriges	300	200	300	200	19'660.55	19'685.50
	Nettoergebnis		100		100	24.95	
3130.02	Mitgliederbeiträge (SKOS)	300	0	300	0	300.00	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	0	0	0	0	3.55	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	0	0	0	0	19'357.00	0.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	0	200	0	200	0.00	328.50
4631.00	Staatsbeiträge (Integrationspauschale Kt. ZH)	0	0	0	0	0.00	19'357.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	1'500	0	1'700	0	1'508.00	0.00
	Nettoergebnis		1'500		1'700		1'508.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500	0	1'700	0	1'508.00	0.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	471'550	336'800	500'450	309'500	453'864.74	50'299.70
	Nettoergebnis		134'750		190'950		403'565.04
6150	Gemeindestrassen	366'700	336'800	386'700	309'500	332'509.74	50'299.70
	Nettoergebnis		29'900		77'200		282'210.04
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	87'300	0	79'700	0	80'378.51	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'600	0	5'500	0	4'768.43	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'600	0	5'000	0	4'395.89	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'200	0	3'600	0	3'551.07	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000	0	900	0	889.62	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700	0	600	0	532.37	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500	0	1'500	0	1'469.25	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	300	0	0	0	71.45	0.00
3100.00	Büromaterial	700	0	500	0	1'229.60	0.00
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'400	0	18'500	0	11'739.00	0.00
3101.20	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	500	0	500	0	408.25	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0	0	0	0	30.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000	0	11'000	0	6'651.65	0.00
3112.00	Anschaffungen Dienstkleider	2'000	0	2'000	0	825.50	0.00
3120.01	Ver- und Entsorgung (Strassenentwässerung)	12'000	0	12'000	0	11'876.55	0.00
3120.02	Strom für Strassenbeleuchtungen und Heizung von Verkehrsspiegeln	8'000	0	8'000	0	6'655.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500	0	1'500	0	1'675.00	0.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000	0	15'000	0	11'371.05	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000	0	0	0	2'325.50	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'900	0	0	0	0.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'700	0	1'700	0	1'773.75	0.00
3137.00	Steuern und Abgaben	1'200	0	1'200	0	1'157.00	0.00
3141.10	Winterdienst	23'000	0	24'000	0	7'305.20	0.00
3141.20	Strassenreinigung/Mäharbeiten	24'000	0	17'000	0	18'392.30	0.00
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	5'000	0	11'000	0	10'139.80	0.00
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	53'500	0	90'000	0	69'625.35	0.00
3141.70	Schlammsammler absaugen	17'000	0	13'000	0	17'061.95	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000	0	3'000	0	324.20	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften (Bushaltestelle)	250	0	250	0	250.00	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000	0	1'000	0	402.50	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	600	0	600	0	600.00	0.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	68'850	0	54'750	0	51'244.00	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'400	0	3'400	0	3'390.00	0.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0	1'500	0	1'500	0.00	2'279.70
4611.00	Rückerstattungen des Kantons	0	2'000	0	2'000	0.00	2'020.00
4631.00	Staatsbeitrag Unterhalt Gemeindestrassen	0	287'300	0	260'000	0.00	0.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0	36'000	0	36'000	0.00	36'000.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0	10'000	0	10'000	0.00	10'000.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	33'300	0	31'600	0	31'201.00	0.00
	Nettoergebnis		33'300		31'600		31'201.00
3631.00	Beiträge an Bahninfrastrukturfonds (BIF)	33'300	0	31'600	0	31'201.00	0.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	70'200	0	80'800	0	88'797.00	0.00
	Nettoergebnis		70'200		80'800		88'797.00
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	70'200	0	80'800	0	88'797.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6310	Schifffahrt	500	0	500	0	500.00	0.00
	Nettoergebnis		500		500		500.00
3635.00	Beiträge an Verein Pro-Züri-Rhy	500	0	500	0	500.00	0.00
6400	Nachrichtenübermittlung	850	0	850	0	857.00	0.00
	Nettoergebnis		850		850		857.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	850	0	850	0	857.00	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	522'650	459'900	636'350	543'000	533'637.82	469'208.30
	Nettoergebnis		62'750		93'350		64'429.52
7100	Wasserversorgung (allgemein)	4'500	0	22'100	13'700	5'596.50	0.00
	Nettoergebnis		4'500		8'400		5'596.50
3120.00	Ver- und Entsorgung Dorfbrunnen	4'500	0	5'600	0	5'596.50	0.00
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	0	0	16'500	0	0.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	0	0	13'700	0.00	0.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	239'900	239'900	288'700	288'700	283'714.25	283'714.25
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000	0	10'000	0	0.00	0.00
3100.00	Büromaterial	200	0	200	0	211.40	0.00
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500	0	800	0	1'647.45	0.00
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'400	0	8'000	0	441.80	0.00
3111.02	Wasserzähler	19'000	0	500	0	360.00	0.00
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	0	0	0	0	5'030.65	0.00
3120.01	Energie Pumpanlagen	4'900	0	4'200	0	4'865.40	0.00
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten (Tel. ect.)	1'400	0	1'700	0	1'406.00	0.00
3130.02	Nachführung des Leitungskatasters	2'000	0	0	0	1'806.00	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'100	0	5'000	0	9'203.10	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	200	0	200	0	203.45	0.00
3143.01	Unterhalt Reservoire, Pumpstationen, Quellfassungen	18'400	0	6'100	0	31'832.80	0.00
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	27'300	0	65'000	0	52'244.25	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000	0	1'000	0	5'772.90	0.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'100	0	400	0	391.01	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	400	0	400	0	405.00	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	0	0	0.65	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	23'450	0	22'250	0	16'689.00	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	2'000	0	0	0	0.00	0.00
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	77'550	0	122'900	0	111'672.39	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	27'000	0	27'000	0	27'000.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	9'000	0	9'000	0	9'000.00	0.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	8'000	0	4'050	0	3'531.00	0.00
4240.01	Wasser Grundgebühren	0	107'000	0	130'000	0.00	127'777.15
4240.02	Wasser Mengengebühren	0	110'000	0	140'000	0.00	130'971.00
4240.03	Wasserabgabe Dorfbrunnen	0	4'400	0	5'400	0.00	5'460.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	0	0	0	0.00	7'037.10
4631.00	Staatsbeiträge	0	5'800	0	5'800	0.00	5'712.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0	12'700	0	7'500	0.00	6'757.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	165'250	165'250	182'400	182'400	126'228.15	126'228.15
3120.00	Ver- und Entsorgung Abwasseranlage Bebikon	150	0	150	0	128.90	0.00
3130.02	Nachführen des Leitungskatasters	2'700	0	0	0	2'468.00	0.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0	0	5'000	0	0.00	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'000	0	0	0	5'017.50	0.00
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	22'300	0	60'700	0	7'369.40	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0	0	0	0	-0.05	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'100	0	-650	0	1'019.00	0.00
3614.00	Entschädigungen an ARA Flaachtal	111'600	0	105'200	0	98'315.40	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000	0	7'000	0	7'000.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'500	0	3'500	0	3'500.00	0.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'900	0	1'500	0	1'410.00	0.00
4240.01	Abwasser Mengengebühren	0	84'000	0	64'000	0.00	59'975.55
4240.03	Abwasser Grundgebühren	0	52'000	0	34'000	0.00	33'143.20
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	0	24'550	0	81'100	0.00	29'595.40
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0	4'700	0	3'300	0.00	3'514.00
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	14'200	11'000	24'500	16'000	17'466.80	15'513.15
	Nettoergebnis		3'200		8'500		1'953.65
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0	0	0	0	503.60	0.00
3130.00	Tierabfälle	14'200	0	24'500	0	16'963.20	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter (Tierkadaverbeseitigung)	0	11'000	0	16'000	0.00	15'513.15

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	43'750	43'750	42'200	42'200	43'515.75	43'515.75
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0	0	200	0	0.00	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200	0	0	0	18.50	0.00
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	0	0	0	0	218.30	0.00
3130.02	Separatenentsorgungen (Altpapier, Glas, ect.)	10'000	0	10'000	0	9'111.55	0.00
3130.04	Grüngutentsorgung	14'000	0	13'000	0	15'048.00	0.00
3143.01	Unterhalt Sammelstelle	1'600	0	0	0	1'658.60	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'200	0	2'500	0	901.40	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'750	0	2'750	0	2'751.00	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone (Sonderabfälle)	900	0	900	0	923.40	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'000	0	9'000	0	9'000.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'500	0	3'500	0	3'500.00	0.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	600	0	350	0	385.00	0.00
4240.01	Kehrichtgebühren	0	40'000	0	40'000	0.00	38'676.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	1'500	0	1'500	0.00	2'059.15
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	0	1'850	0	500	0.00	2'511.85
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0	400	0	200	0.00	268.00
7410	Gewässerverbauungen	5'800	0	25'850	0	12'552.30	0.00
	Nettoergebnis		5'800		25'850		12'552.30
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0	0	0	0	5'369.25	0.00
3142.00	Gewässerunterhalt	2'000	0	22'000	0	3'724.55	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge, Mobilien ect.	0	0	0	0	356.50	0.00
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	3'800	0	3'850	0	3'102.00	0.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	12'300	0	12'300	0	12'176.83	237.00
	Nettoergebnis		12'300		12'300		11'939.83
3000.00	Entschädigung Naturschutzkommission	4'000	0	4'000	0	4'034.80	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0	0	0	0	49.94	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0	0	0	0	6.22	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0	0	0	0	9.32	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Vernetzungsprojekt)	500	0	500	0	474.05	0.00
3631.00	Beiträge an Kanton (Gemeindebeitrag Vernetzung)	3'300	0	3'300	0	3'102.50	0.00
3637.00	Beiträge an Private (Hochstammobstbäume, Hecken ect.)	4'500	0	4'500	0	4'500.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	0	0	0	0.00	237.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710	Friedhof und Bestattung	11'350	0	15'050	0	12'446.70	0.00
	Nettoergebnis		11'350		15'050		12'446.70
3010.00	Löhne des Bestattungspersonals	700	0	500	0	1'840.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0	0	0	0	-0.30	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400	0	200	0	0.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung WC-Gebäude Friedhof	100	0	500	0	83.95	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Leichenschau, -transporte, Kremationen)	4'300	0	3'500	0	5'584.25	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	100	0	100	0	57.60	0.00
3143.00	Unterhalt Friedhofanlage und Gebäude	5'000	0	9'500	0	4'152.20	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	750	0	750	0	729.00	0.00
7900	Raumordnung	25'600	0	23'250	0	19'940.54	0.00
	Nettoergebnis		25'600		23'250		19'940.54
3000.01	Entschädigung Kommission BZO	0	0	0	0	595.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0	0	0	0	7.89	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0	0	0	0	0.28	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0	0	0	0	1.47	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter (WebGIS, LIS ect.)	7'700	0	9'700	0	2'285.95	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	11'200	0	6'850	0	9'702.00	0.00
3612.00	Beiträge an Zürcher Planungsgruppe Weinland (ZPW)	6'700	0	6'700	0	7'347.95	0.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'006'050	923'000	722'200	596'600	782'190.10	775'054.70
	Nettoergebnis		83'050		125'600		7'135.40
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	30'000	0	21'000	0	20'766.00	0.00
	Nettoergebnis		30'000		21'000		20'766.00
3141.00	Unterhalt Flurstrassen	30'000	0	21'000	0	20'766.00	0.00
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	6'900	0	6'300	0	4'409.39	0.00
	Nettoergebnis		6'900		6'300		4'409.39
3010.00	Löhne Ackerbaustelle	3'000	0	3'000	0	1'454.30	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0	0	0	0	116.78	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0	0	0	0	45.94	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0	0	0	0	21.77	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0	0	500	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100	0	100	0	60.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	100	0	100	0	40.60	0.00
3636.00	Beiträge an Unterhaltsgenossenschaft (UHG)	3'700	0	2'600	0	2'670.00	0.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	848'400	691'300	585'800	389'500	658'791.26	565'140.60
	Nettoergebnis		157'100		196'300		93'650.66
3000.00	Entschädigung Forstrevierkommission	600	0	0	0	500.00	0.00
3010.01	Löhne festangestelltes Personal	278'200	0	236'000	0	225'859.29	0.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0	0	0	0	-27'702.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'900	0	16'300	0	13'031.93	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'500	0	23'500	0	21'735.60	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'400	0	10'600	0	9'682.89	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000	0	2'800	0	2'431.33	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000	0	1'700	0	1'451.10	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000	0	3'000	0	1'070.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'400	0	1'350	0	2'199.90	0.00
3100.00	Büromaterial	4'000	0	2'500	0	2'830.05	0.00
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Treibstoff, Pflanzen, Spritzmittel, Zaunmaterial usw.)	44'000	0	36'000	0	51'460.02	0.00
3101.02	Holzeinkäufe (Schnitzel-, Brennholz ect.)	135'000	0	30'000	0	104'034.10	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500	0	500	0	91.55	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100	0	100	0	0.00	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500	0	500	0	0.00	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'000	0	1'000	0	9'546.00	0.00
3112.00	Anschaffungen Dienstkleider	4'000	0	5'000	0	2'373.45	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	2'500	0	1'000	0	1'188.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Schnitzelschopf	800	0	600	0	782.00	0.00
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten (Tel. Porti, ect.)	2'500	0	4'200	0	2'327.85	0.00
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	8'500	0	6'500	0	7'913.80	0.00
3130.03	Dienstleistungen Dritter (Transporte, ect.)	100'000	0	47'000	0	84'381.20	0.00
3130.05	Schnitzelproduktion	20'000	0	18'000	0	13'939.05	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500	0	1'000	0	842.80	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500	0	2'500	0	2'430.55	0.00
3137.01	Verkehrsabgaben	1'100	0	1'200	0	1'096.00	0.00
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	29'000	0	23'000	0	10'137.50	0.00
3144.00	Unterhalt Schnitzelschopf	500	0	1'000	0	0.00	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500	0	500	0	0.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000	0	12'000	0	12'081.35	0.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500	0	500	0	0.00	0.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Softwareunterhalt ect.)	4'500	0	4'000	0	2'801.80	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge, Mobilien etc.	54'000	0	34'000	0	46'424.20	0.00
3162.00	Raten für operatives Leasing (WinforstPro Zeiterfassung)	7'500	0	6'000	0	6'006.05	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'800	0	800	0	1'800.00	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	0	0	0.20	0.00
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	150	0	150	0	174.00	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'950	0	8'000	0	7'981.00	0.00
3499.00	Skontoabzüge	1'500	0	1'000	0	1'681.90	0.00
3611.00	Entschädigungen an Lehrverbund Staatswald Teufen-Eglisau	25'000	0	0	0	24'802.80	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	0	0	24'000	0	0.00	0.00
3637.00	Beiträge an Private (Jungwuchspflegebeitr. u. Privatwaldbesitzer)	15'000	0	18'000	0	9'404.00	0.00
4240.00	Dienstleistungserträge; Arbeiten für Dritte	0	42'000	0	25'000	0.00	47'029.35
4250.01	Stammholz	0	230'000	0	93'000	0.00	236'586.90
4250.02	Industrieholz	0	65'000	0	23'000	0.00	20'967.05
4250.03	Brennholz	0	7'000	0	1'500	0.00	7'218.00
4250.05	Schnitzelverkauf	0	85'000	0	58'000	0.00	63'111.75
4250.06	Verkauf Christbäume, Kranz- und Deckkäste, Rinden, Sämlinge, etc.	0	16'000	0	8'000	0.00	21'905.15
4250.07	Dieserverkauf	0	6'500	0	7'500	0.00	7'165.55
4250.08	Übrige Verkaufserlöse	0	0	0	0	0.00	1'610.95
4260.02	Rückerstattungen für Benützung von Fahrzeugen und Maschinen	0	15'000	0	9'500	0.00	16'146.90
4260.03	Beiträge an Wildschadenverhütung	0	2'000	0	3'000	0.00	0.00
4260.04	Rückerstattung an Besoldung und Sozialleistungen des Försters für Staats- und Privatwaldungen	0	3'500	0	2'500	0.00	3'521.00
4260.05	Übrige Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	3'541.60
4290.00	Übrige Entgelte	0	0	0	0	0.00	5'152.30
4390.00	Übriger Ertrag	0	0	0	500	0.00	0.00
4600.50	Anteil am Ertrag Eidg. Mineralölsteuer	0	2'300	0	1'500	0.00	1'887.60
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0	167'000	0	112'000	0.00	91'230.50
4631.00	Staatsbeiträge	0	50'000	0	44'500	0.00	38'066.00
8300	Jagd und Fischerei	0	1'400	0	1'800	0.00	1'786.90
	Nettoergebnis	1'400		1'800		1'786.90	
4601.10	Jagdpachtzins	0	1'400	0	1'800	0.00	1'786.90

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8400	Tourismus	2'800	0	1'400	0	1'333.80	0.00
	Nettoergebnis		2'800		1'400		1'333.80
3636.00	Verbands- und Mitgliederbeiträge (Pro Weinland & NRP)	2'800	0	1'400	0	1'333.80	0.00
8600	Banken und Versicherungen	0	91'300	0	76'700	0.00	91'938.70
	Nettoergebnis	91'300		76'700		91'938.70	
4604.00	Gewinnbeteiligung ZKB	0	91'300	0	76'700	0.00	91'938.70
8710	Elektrizität (allgemein)	0	18'500	0	17'900	0.00	17'953.00
	Nettoergebnis	18'500		17'900		17'953.00	
4604.00	Ausgleichsvergütung EKZ	0	18'500	0	17'900	0.00	17'953.00
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	108'100	108'100	99'900	99'900	87'581.40	87'581.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- un Betriebspersonal	200	0	0	0	154.65	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0	0	0	0	3.90	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Holzschnitzel)	50'000	0	42'000	0	31'157.70	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000	0	3'500	0	0.00	0.00
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten (Tel. ect.)	150	0	150	0	119.90	0.00
3130.02	Nachführung des Leitungskatasters	1'100	0	1'500	0	0.00	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'500	0	2'500	0	4'579.80	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	500	0	500	0	270.40	0.00
3143.00	Unterhalt Fernwärmeheizung inkl. Leitungsnetz	9'600	0	9'500	0	10'697.05	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	0	0	0	0	30.00	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	24'950	0	24'950	0	24'957.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'000	0	9'000	0	9'000.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'000	0	3'000	0	3'000.00	0.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	5'100	0	3'300	0	3'611.00	0.00
4240.01	Fernwärme Grundgebühren	0	30'000	0	30'000	0.00	29'121.60
4240.02	Fernwärme Mengengebühren	0	60'000	0	60'000	0.00	54'279.70
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	0	17'400	0	9'500	0.00	3'701.10
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0	700	0	400	0.00	479.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	9'850	12'400	7'800	10'800	9'308.25	10'654.10
	Nettoergebnis	2'550		3'000		1'345.85	
3000.01	Entschädigung Aufsicht Kadaversammelstelle	1'200	0	0	0	0.00	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	250	0	100	0	0.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Schlachthaus	6'600	0	6'600	0	6'082.70	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	300	0	300	0	248.00	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500	0	0	0	2'977.55	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0	0	800	0	0.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen (Raumnebenkosten)	0	1'000	0	1'000	0.00	1'000.00
4470.00	Mietzins Schlachthaus	0	6'000	0	6'000	0.00	5'000.00
4632.00	Beitrag Gemeinde Berg am Irchel	0	5'400	0	3'800	0.00	4'654.10
9	FINANZEN UND STEUERN	1'595'300	3'799'600	1'272'750	3'432'420	1'225'548.68	3'261'681.22
	Nettoergebnis	2'204'300		2'159'670		2'036'132.54	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	3'000	999'500	4'000	975'600	204.60	1'013'388.75
	Nettoergebnis	996'500		971'600		1'013'184.15	
3181.00	Abschreibungen und Erlasse von Steuern	3'000	0	4'000	0	204.60	0.00
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	0	806'000	0	790'000	0.00	806'971.00
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	0	38'000	0	55'000	0.00	33'295.15
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	0	0	0	0	0.00	1'169.34
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	0	500	0	1'500	0.00	455.35
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	0	-25'000	0	-25'000	0.00	-18'825.70
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen	0	-500	0	-600	0.00	-361.30
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	0	120'000	0	95'000	0.00	123'064.35
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	0	23'000	0	24'000	0.00	19'408.45
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	0	1'500	0	1'900	0.00	54.20
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	0	-5'000	0	-5'000	0.00	-6'660.15
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	0	4'000	0	1'000	0.00	9'484.16
4008.00	Personalsteuern	0	19'000	0	19'000	0.00	19'158.35
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	0	15'000	0	15'000	0.00	14'843.65
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	0	1'000	0	1'000	0.00	8'897.35
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	0	0	0	800	0.00	0.00
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	0	2'000	0	2'000	0.00	2'197.60
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	0	0	0	0	0.00	236.95

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101	Sondersteuern	2'900	214'000	2'900	115'000	3'150.00	450'955.00
	Nettoergebnis	211'100		112'100		447'805.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	0	0	300.00	0.00
3631.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	2'900	0	2'900	0	2'850.00	0.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	0	200'000	0	100'000	0.00	436'030.00
4033.00	Hundesteuern	0	14'000	0	15'000	0.00	14'925.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'105'700	2'009'600	1'091'700	1'994'300	829'270.00	1'560'371.00
	Nettoergebnis	903'900		902'600		731'101.00	
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	996'700	0	984'300	0	737'041.00	0.00
3632.20	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich Schulgemeinden	109'000	0	107'400	0	92'229.00	0.00
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	0	1'625'400	0	1'605'100	0.00	1'201'944.00
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge	0	179'300	0	192'000	0.00	162'196.00
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge	0	204'900	0	197'200	0.00	196'231.00
9610	Zinsen	65'400	95'950	42'050	56'750	38'680.90	56'122.42
	Nettoergebnis	30'550		14'700		17'441.52	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	0	0	2'500	0	1'512.80	0.00
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	40'700	0	26'300	0	24'000.00	0.00
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	4'000	0	1'700	0	795.45	0.00
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	500	0	150	0	253.65	0.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	20'200	0	11'400	0	12'119.00	0.00
4401.01	Zinsen auf Forderungen (ohne Steuern)	0	0	0	0	0.00	21.80
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern	0	6'000	0	1'700	0.00	1'214.62
4420.00	Dividenden FV	0	150	0	150	0.00	150.00
4450.00	Erträge aus Darlehen VV	0	1'500	0	1'500	0.00	1'556.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0	88'300	0	53'400	0.00	53'180.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	215'600	182'100	131'100	173'000	98'643.65	178'151.45
	Nettoergebnis		33'500	41'900		79'507.80	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'800	0	16'400	0	15'741.70	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800	0	1'100	0	1'027.67	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	900	0	700	0	737.94	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600	0	600	0	765.40	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100	0	200	0	191.60	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100	0	100	0	128.59	0.00
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	1'000	0	28'000	0	248.35	0.00
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	3'100	0	1'000	0	3'775.00	0.00
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	6'000	0	9'800	0	4'613.65	0.00
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500	0	500	0	761.30	0.00
3431.20	Anschaffungen Mobilien	0	0	0	0	550.00	0.00
3431.30	Unterhalt Mobilien	3'000	0	3'000	0	3'208.80	0.00
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	200	0	200	0	0.00	0.00
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	23'000	0	23'000	0	20'594.10	0.00
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'800	0	1'800	0	1'747.20	0.00
3439.40	Dienstleistungen Dritter	12'000	0	500	0	0.00	0.00
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	80'000	0	0	0	309.35	0.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	70'700	0	44'200	0	44'243.00	0.00
4430.01	Mietzinse	0	153'300	0	144'500	0.00	145'206.65
4430.02	Pachtzinsen	0	6'500	0	6'500	0.00	6'381.10
4430.03	Parkkarten	0	3'800	0	3'500	0.00	3'800.00
4432.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV	0	0	0	0	0.00	191.00
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten	0	18'500	0	18'500	0.00	21'868.95
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	703.75
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	200'000	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		200'000		0		0.00
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV	200'000	0	0	0	0.00	0.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	600	0	400	0.00	591.60
	Nettoergebnis	600		400		591.60	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	0	600	0	400	0.00	591.60
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	2'700	2'700	1'000	1'000	2'101.00	2'101.00
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	1'700	0	0	0	1'101.00	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000	0	1'000	0	1'000.00	0.00
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	0	1'000	0	1'000	0.00	1'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0	1'700	0	0	0.00	1'101.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9999	Abschluss	0	295'150	0	116'370	253'498.53	0.00
	Nettoergebnis	295'150		116'370			253'498.53
9000.00	Ertragsüberschuss	0	0	0	0	253'498.53	0.00
9001.00	Aufwandüberschuss	0	295'150	0	116'370	0.00	0.00
	Total Aufwand	5'980'050		5'297'970		5'069'398.53	
	Total Ertrag		5'980'050		5'297'970		5'069'398.53

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

6

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Es sind Fr. 721'000 Nettoinvestitionen geplant.

Die Projektierung des Grossprojektes 'Sanierung Desibachstrasse' (wird etappenweise ausgeführt) steht an.

Aufgrund der Sanierung der Hauptstrasse im 2023 wurde das Bauprojekt Sanierung Kreuzungsbereich Bruppichstrasse/Spitzensteinstrasse auf 2024 verschoben. Über die Sanierung der Wilerstrasse (zwei Etappen) wird an der Urne befunden.

Konto	Budget 2024	
6150.5010.15	50'000.00	Projektierungskosten Sanierung Desibachstrasse
6150.5010.16	150'000.00	Sanierung Kreuzungsbereich Bruppich-/Spitzensteinstrasse wird auf 2024 verschoben.
6150.5010.20	521'000.00	Sanierung Wilerstrasse (Kreuzung - Brücke) & Abschnitt Wiler 2-6 (sofern an der Urne angenommen)

7

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Es sind Fr. 185'000 Nettoinvestitionen geplant.

Projektierung Sanierung Wasserleitungen Desibachstrasse;

Über die Sanierung Wasser- und Abwasserleitungen der Wilerstrasse (zwei Etappen) wird an der Urne befunden.

Überarbeitung GWP und GEP

Konto	Budget 2024	
7101.5030.15	25'000.00	Projektierungskosten Sanierung Wasserleitungen Desibachstrasse
7101.5030.20	210'000.00	Sanierung Wasserleitungen Wilerstrasse (Kreuzung - Brücke) & Abschnitt Wiler 2-6 (sofern an der Urne angenommen)
7101.5290.01	20'000.00	Überarbeitung Generelles Wasserversorgungsprojekt (GWP)
7201.5030.15	25'000.00	Projektierungskosten Sanierung Abwasserleitungen Desibachstrasse
7201.5030.20	355'000.00	Sanierung Abwasserleitungen Wilerstrasse (Kreuzung - Brücke) & Abschnitt Wiler 2-6 (sofern an der Urne angenommen)
7201.5030.23	25'000.00	Im Rahmen der Sanierung des Kreuzungsbereiches Bruppich-/Spitzensteinstrasse soll auch die Abwasserleitung ersetzt werden.
7201.5290.01	63'000.00	1. Etappe (von vier) Überarbeitung Generelles Entwässerungsprojekt (GEP)

9

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Mit Beschluss der Gemeindeversammlung vom 20.06.23 wurden diverse Sanierungen bei der Kirchstrasse 7 - 11 gutgeheissen.

Konto

9630.7040.00

Budget 2024

295'000.00

Sanierung Bäder: Fr. 190'000.-;

Isolation Keller und div. Unterhalt an Fassade und Küchen Fr. 105'000.-

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	0	0	0	0	24'396.45	0.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	0	0	0	0	41'748.75	2'076.45
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	0	0	51'000	0	0.00	0.00
4	GESUNDHEIT	0	0	0	0	6'071.73	0.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	0	0	1'000	0	0.00	2'800.20
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	721'000	0	220'000	0	86'215.55	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	723'000	140'000	533'500	120'000	248'694.85	37'125.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	0	0	0	0	0.00	33'486.00
Total Ausgaben / Einnahmen		1'444'000	140'000	805'500	120'000	407'127.33	75'487.65
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			1'304'000		685'500		331'639.68
Total		1'444'000	1'444'000	805'500	805'500	407'127.33	407'127.33

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	0	0	0	0	24'396.45	0.00
	Nettoergebnis		0		0		24'396.45
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	0	0	0	0	24'396.45	0.00
	Nettoergebnis		0		0		24'396.45
5040.03	Werkgebäude, Fassadenrenovation West	0	0	0	0	24'396.45	0.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	0	0	0	0	41'748.75	2'076.45
	Nettoergebnis		0		0		39'672.30
1610	Militärische Verteidigung	0	0	0	0	39'672.30	0.00
	Nettoergebnis		0		0		39'672.30
5620.00	Beitrag an Schiessanlage Berg-Buch	0	0	0	0	39'672.30	0.00
1620	Zivilschutz	0	0	0	0	2'076.45	2'076.45
5520.00	Beteiligung am Sicherheitszweckverband Weinland	0	0	0	0	2'076.45	0.00
6620.00	Rückzahlung Investitionsbeiträge an Sicherheitszweckverband Weinland	0	0	0	0	0.00	2'076.45
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	0	0	51'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0		51'000		0.00
3420	Freizeit	0	0	51'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0		51'000		0.00
5030.01	Sanierung Spielplatz Volg	0	0	51'000	0	0.00	0.00
4	GESUNDHEIT	0	0	0	0	6'071.73	0.00
	Nettoergebnis		0		0		6'071.73
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	0	0	0	0	6'071.73	0.00
	Nettoergebnis		0		0		6'071.73
5620.01	Investitionsbeiträge ZV Alterswohnheim Flaachtal	0	0	0	0	6'071.73	0.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	0	0	1'000	0	0.00	2'800.20
	Nettoergebnis		0		1'000	2'800.20	

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	0	0	1'000	0	0.00	2'800.20
	Nettoergebnis		0		1'000	2'800.20	
5440.00	Darlehen an öffentliche Unternehmen	0	0	1'000	0	0.00	0.00
6440.00	Rückzahlungen Darlehen öffentliche Unternehmen	0	0	0	0	0.00	2'800.20
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	721'000	0	220'000	0	86'215.55	0.00
	Nettoergebnis		721'000		220'000		86'215.55
6150	Gemeindestrassen	721'000	0	220'000	0	86'215.55	0.00
	Nettoergebnis		721'000		220'000		86'215.55
5010.12	Sanierung Gräslikerstrasse/Breitackerstrasse	0	0	0	0	84'939.25	0.00
5010.15	Sanierung Desibachstrasse	50'000	0	0	0	0.00	0.00
5010.16	Sanierung Kreuzungsbereich Bruppichstr./Spitzensteinstr.	150'000	0	150'000	0	0.00	0.00
5010.18	Sanierung Wisshaldenstrasse	0	0	10'000	0	0.00	0.00
5010.19	Sanierung Wilerstrasse (Hauptstrasse - Kreuzung)	0	0	20'000	0	0.00	0.00
5010.20**	San. Wilerstrasse (Kreuzung-Brücke) & Wiler 2-6 # *Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.	521'000	0	20'000	0	0.00	0.00
5010.21	Hauptstrasse: Einlenker Bruppichstrasse Belag	0	0	20'000	0	1'276.30	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	723'000	140'000	533'500	120'000	248'694.85	37'125.00
	Nettoergebnis		583'000		413'500		211'569.85
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	255'000	70'000	260'000	60'000	130'480.35	21'662.50
	Nettoergebnis		185'000		200'000		108'817.85
5030.12	Sanierung Gräslikerstrasse/Breitackerstrasse	0	0	0	0	3'309.05	0.00
5030.15	Sanierung Desibachstrasse	25'000	0	0	0	0.00	0.00
5030.16	Sanierung Geisswiess/Wiler	0	0	0	0	125'340.15	0.00
5030.17	Sanierung Hauptstrasse WL	0	0	55'000	0	1'831.15	0.00
5030.18	Sanierung Wisshaldenstrasse	0	0	5'000	0	0.00	0.00
5030.19	Sanierung Wilerstrasse (Hauptstrasse - Kreuzung)	0	0	10'000	0	0.00	0.00
5030.20**	San. Wilerstrasse (Kreuzung-Brücke) & Wiler 2-6 # *Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.	210'000	0	15'000	0	0.00	0.00
5030.21	Ersatz Brunnenstube Parzelle 217	0	0	55'000	0	0.00	0.00
5030.22	Sanierung Reservoir Loobächli	0	0	120'000	0	0.00	0.00
5290.01	Generelles Wasserversorgungsprojekt (GWP)	20'000	0	0	0	0.00	0.00
6370.00	Wasseranschlussgebühren	0	70'000	0	60'000	0.00	21'662.50

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	468'000	70'000	238'500	60'000	52'536.10	15'462.50
	Nettoergebnis		398'000		178'500		37'073.60
5030.12	Sanierung Gräslikerstrasse/Breitackerstrasse	0	0	0	0	39'035.80	0.00
5030.15	Sanierung Desibachstrasse	25'000	0	0	0	0.00	0.00
5030.16	Hauptstrasse: Ersatz Mischwasserableitung beim Schulhaus	0	0	85'000	0	0.00	0.00
5030.17	Sanierung Hauptstrasse	0	0	30'000	0	0.00	0.00
5030.18	Sanierung Wisshaldenstrasse	0	0	3'000	0	0.00	0.00
5030.19	Sanierung Wilerstrasse (Hauptstrasse - Kreuzung)	0	0	15'000	0	0.00	0.00
5030.20**	San. Wilerstrasse (Kreuzung-Brücke) & Wiler 2-6	355'000	0	20'000	0	0.00	0.00
	# *Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.						
5030.21	Sanierung Leitungsnetz Salenstrasse	0	0	5'000	0	0.00	0.00
5030.22	Sanierung Regenwasserableitung Hauptstrasse	0	0	22'500	0	13'500.30	0.00
5030.23	Sanierung Kreuzungsbereich Bruppichstr./Spitzensteinstr.	25'000	0	0	0	0.00	0.00
5290.01	GEP Überarbeitung	63'000	0	58'000	0	0.00	0.00
6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren	0	70'000	0	60'000	0.00	15'462.50
7410	Gewässerverbauungen	0	0	25'000	0	38'223.95	0.00
	Nettoergebnis		0		25'000		38'223.95
5020.01	Langwisbach, Verbauungen	0	0	25'000	0	38'223.95	0.00
7900	Raumordnung	0	0	10'000	0	27'454.45	0.00
	Nettoergebnis		0		10'000		27'454.45
5290.03	Bau- und Zonenordnung, Revision	0	0	10'000	0	27'454.45	0.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	0	0	0	0	0.00	33'486.00
	Nettoergebnis		0		0	33'486.00	
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	0	0	0	0	0.00	33'486.00
	Nettoergebnis		0		0	33'486.00	
6370.01	Fernwärmeanschlussgebühren	0	0	0	0	0.00	33'486.00
9	FINANZEN UND STEUERN	140'000	1'444'000	120'000	805'500	75'487.65	407'127.33
	Nettoergebnis	1'304'000		685'500		331'639.68	

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
9999	Abschluss	140'000	1'444'000	120'000	805'500	75'487.65	407'127.33
	Nettoergebnis	1'304'000		685'500		331'639.68	
5900.00	Passivierte Einnahmen	140'000	0	120'000	0	75'487.65	0.00
6900.00	Aktiviert Ausgaben	0	1'444'000	0	805'500	0.00	407'127.33
	Total Investitionsausgaben	1'584'000		925'500		482'614.98	
	Total Investitionseinnahmen		1'584'000		925'500		482'614.98

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	295'000	0	280'000	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		295'000	0	280'000	0	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			295'000		280'000		0.00
Total		295'000	295'000	280'000	280'000	0.00	0.00

Investitionsrechnung FV, Einzelkonten		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	295'000	295'000	280'000	280'000	0.00	0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	295'000	0	280'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		295'000		280'000		0.00
7000.00	Investitionen in Grundstücke	0	0	0	0	0.00	0.00
7000.01	Hauptstrasse 55: Ersatz Mischabwasserleitung	0	0	30'000	0	0.00	0.00
7000.11	Hauptstrasse 57: Ersatz Mischabwasserleitung	0	0	20'000	0	0.00	0.00
7040.00	Investitionen in Gebäude	295'000	0	150'000	0	0.00	0.00
7040.01	Hauptstrasse 55: Heizungssanierung	0	0	80'000	0	0.00	0.00
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken	0	0	0	0	0.00	0.00
7700.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0.00	0.00
8000.00	Verkauf von Grundstücken	0	0	0	0	0.00	0.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	0	0	0	0	0.00	0.00
9690	Finanzvermögen, Übriges	0	0	0	0	0.00	0.00
9999	Abschluss	0	295'000	0	280'000	0.00	0.00
	Nettoergebnis	295'000		280'000			0.00
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	0	0	0	0	0.00	0.00
8990.00	Zugang Sachanlagen FV	0	295'000	0	280'000	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	295'000		280'000		0.00	
	Total Investitionseinnahmen		295'000		280'000		0.00

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	17'800	17'850	17'805.00
02	Allgemeine Dienste	17'800	17'850	17'805.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	17'800	17'850	17'805.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	17'800	17'850	17'805.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'950	17'000	16'950.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	850	850	855.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'000	1'370	2'063.45
16	Verteidigung	2'000	1'370	2'063.45
161	Militärische Verteidigung	2'000	1'370	1'984.00
1610	Militärische Verteidigung	2'000	1'370	1'984.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'000	1'370	1'984.00
162	Zivile Verteidigung	0	0	79.45
1620	Zivilschutz	0	0	79.45
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0	0	79.45
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	119'550	136'650	116'960.00
34	Sport und Freizeit	119'550	136'650	116'960.00
341	Sport	116'150	116'150	116'145.00
3411	Irchelhalle	116'150	116'150	116'145.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'850	1'850	1'841.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	110'800	110'800	110'813.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'500	3'500	3'491.00
342	Freizeit	3'400	20'500	815.00
3420	Freizeit	3'400	20'500	815.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'400	3'400	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0	800	815.00

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0	16'300	0.00
4	GESUNDHEIT	0	0	14'729.14
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	0	0	14'729.14
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	0	0	14'729.14
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	0	0	14'729.14
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0	0	14'729.14
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	73'100	59'000	55'491.00
61	Strassenverkehr	72'250	58'150	54'634.00
615	Gemeindestrassen	72'250	58'150	54'634.00
6150	Gemeindestrassen	72'250	58'150	54'634.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	68'850	54'750	51'244.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'400	3'400	3'390.00
64	Nachrichtenübermittlung	850	850	857.00
640	Nachrichtenübermittlung	850	850	857.00
6400	Nachrichtenübermittlung	850	850	857.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	850	850	857.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	52'050	35'800	33'992.00
71	Wasserversorgung	25'450	22'250	16'689.00
710	Wasserversorgung	25'450	22'250	16'689.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	25'450	22'250	16'689.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	23'450	22'250	16'689.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	2'000	0	0.00
72	Abwasserbeseitigung	8'100	-650	1'019.00

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
720	Abwasserbeseitigung	8'100	-650	1'019.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	8'100	-650	1'019.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'100	-650	1'019.00
73	Abfallwirtschaft	2'750	2'750	2'751.00
730	Abfallwirtschaft	2'750	2'750	2'751.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	2'750	2'750	2'751.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'750	2'750	2'751.00
74	Verbauungen	3'800	3'850	3'102.00
741	Gewässerverbauungen	3'800	3'850	3'102.00
7410	Gewässerverbauungen	3'800	3'850	3'102.00
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	3'800	3'850	3'102.00
77	Übriger Umweltschutz	750	750	729.00
771	Friedhof und Bestattung	750	750	729.00
7710	Friedhof und Bestattung	750	750	729.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	750	750	729.00
79	Raumordnung	11'200	6'850	9'702.00
790	Raumordnung	11'200	6'850	9'702.00
7900	Raumordnung	11'200	6'850	9'702.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	11'200	6'850	9'702.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	33'050	33'100	33'112.00
82	Forstwirtschaft	8'100	8'150	8'155.00
820	Forstwirtschaft	8'100	8'150	8'155.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	8'100	8'150	8'155.00
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	150	150	174.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'950	8'000	7'981.00

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
87	Brennstoffe und Energie	24'950	24'950	24'957.00
879	Energie, Übriges	24'950	24'950	24'957.00
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	24'950	24'950	24'957.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	24'950	24'950	24'957.00
Total		297'550	283'770	274'152.59
33xx	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	294'700	281'550	256'505.00
364x	Wertberichtigungen Darlehen	0	0	0.00
365x	Wertberichtigungen Beteiligungen	0	0	0.00
366x	Abschreibungen Investitionsbeiträge	2'850	2'220	17'647.59
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		297'550	283'770	274'152.59

Gesamthaushalt Kennzahlen	1,2,3)						2027	Periode
	2023	2024	2025	2026	2027			
Einwohner, zivilrechtlich	1'050	1'080	1'090	1'100	1'110	1'110		
Gesamtsteuereffuss	4) 106%	106%	106%	106%	106%	106%		
Finanzwirtschaftliche Kennzahlen								
Selbstfinanzierungsanteil	12.0%	0.8%	3.2%	2.9%	2.6%	2.6%	↓ 4.3% ∅	
Beherrschung laufende Ausgaben, real	2.6%	4.3%	0.7%	0.3%	0.2%	0.2%	↗ 1.6% ∅	
Selbstfinanzierungsgrad	101%	3%	4%	5%	5%	5%	↓ 9% 5 Jahre	
Zinsbelastungsanteil	0.7%	0.9%	1.5%	3.5%	4.5%	4.5%	↘ 2.2% ∅	
Kapitaldienstanteil	7.9%	7.8%	10.7%	14.0%	15.9%	15.9%	↓ 11.2% ∅	
Bruttoverschuldungsanteil	125%	157%	223%	264%	307%	307%	↓ 215% ∅	
Nettovermögensquotient	5) 459%	344%	10%	-201%	-419%	-419%	↓ 39% ∅	
Nettovermögen (Franken je Einwohner)	5) 4'485	3'186	99	-1'963	-4'196	-4'196	↓ 322 ∅	
Gesamtnote kritische Kennzahlen (Stat. Amt)	6	2	2	2	2	2	2 5 Jahre	
Haushaltgleichgewicht								
Eigenkapitalquote	64%	57%	48%	42%	37%	37%	↗ 50% ∅	
Zinsbelastungsquote	6) 0.6%	2.0%	5.1%	6.4%	8.3%	8.3%	↓ 4.5% ∅	
Investitionsanteil	15.2%	26.1%	48.6%	36.5%	37.7%	37.7%	↓ 32.8% ∅	
Eigenkapitalreservedauer Steuerhaushalt (Jahre)	7) 33	33	35	34	28	28	↗	
Mittelfristiger Rechnungsausgleich (1'000 Franken)	8) 2'242	1'759	562	318	-201	-201	* 10.3% ∅	
Selbstfinanzierungsquotient	9) 44.2%	-6.2%	2.7%	5.8%	5.8%	5.8%	↗ 10.3% ∅	

1) durch die Berücksichtigung teilweise konsolidierter und bereinigter Werte weichen die Kennzahlen von der offiziellen Berechnung ab
 2) Vergleichbarkeit mit HRM1 nur sehr eingeschränkt möglich (neue Kennzahldefinition und neue Rechnungslegung)

3) abweichende Definition von Selbstfinanzierung und laufendem Ertrag

4) inkl. Schule(n)

5) Nettovermögen statt Nettoverschuldung (Vorgabe HRM2)

6) Tragbarkeit mit 5 % kalkulatorischem Zins

7) Eigenkapital = zweckfreies Eigenkapital

8) mittelfristig = gleitender 8-jahreswert Steuerhaushalt (ex post), * = massgebend für Budget 2. Planjahr (ex ante)

9) Selbstfinanzierung Steuerhaushalt in % Steuern Rechnungsjahr (gem. §92GG >= - 3%)

Spezifische Werte

(Franken je Einwohner)

Steuerkraft (kalkulatorisch)	2'327	2'208	2'298	2'331	2'396	2'396	
Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	10) 478	33	129	119	109	109	174 ∅
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	10) -474	-1'207	-3'187	-2'180	-2'360	-2'360	-1'882 ∅
Nettoinvestitionen Sachanlagen Finanzvermögen	10) -214	-273	220	-41	-	-	-62 ∅
Haushaltüberschuss/-defizit	10) -211	-1'447	-2'838	-2'102	-2'251	-2'251	-1'770 ∅
Eigenkapital Steuerhaushalt	9'597	9'057	8'722	8'396	8'030	8'030	
Spezialfinanzierungen Gebührenhaushalte	2'201	2'171	2'165	2'075	1'972	1'972	

10) Saldo/icht d.h. + = Mittelzufluss (Cash in), - = Mittelabfluss (Cash out)