

**Politische Gemeinde
8158 Regensburg**



Budget 2024

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

Inhaltsverzeichnis

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

Kontakt

Gemeindeverwaltung Regensberg

Untenburg 32

8158 Regensberg

Finanzvorstand: Matthias Reetz

Leiter/in Finanzen: Ilhana Murati

Telefon 044 853 12 00

E-Mail finanzverwaltung@regensberg.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

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

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

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

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

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

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

Regensburg, 18. September 2023

Für den Gemeindevorstand:

Der Finanzvorstand und Gemeindepräsident:

Matthias Reetz

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

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

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

2 Antrag zum Steuerfuss

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

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

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

8158 Regensburg, 18.9.2023
Gemeindevorstand Regensburg


Gemeindepräsident/in
Matthias Reetz


Gemeindeschreiber/in
Nadine Werder

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

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

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

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

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

2 Antrag zum Steuerfuss

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

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

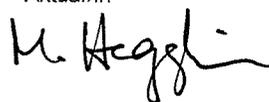
Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 41% (Vorjahr 41%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8158 Regensberg, 27.10.2023
Rechnungsprüfungskommission Regensberg

Präsident/in



Aktuar/in



Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

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

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

2 Beschluss zum Steuerfuss

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

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

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

8158 Regensberg, 6.12.2023

Namens der Gemeindeversammlung

Gemeindepräsident
Matthias Reetz

Gemeindeschreiber/in
Nadine Werder

Budget

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

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

Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-85'000	51'100	-24'068.30
--	----------------	---------------	-------------------

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

Selbstfinanzierung:

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

Selbstfinanzierungsgrad:

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

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt Budget	Allgemeiner Haushalt Budget	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget	Richtwerte*
--------------	----------------------------------	--------------------------------	------------------------------------	-------------

sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

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

ideal
gut bis vertretbar
problematisch
ungenügend

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

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-35'900.00
--------------------------------	---	------------

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

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

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	1'957'416.98
---	---------------------

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

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	113'961.00
---	-------------------

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

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

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

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

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

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

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

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

Gestufter Erfolgsausweis

Budget
2024

Budget
2023

Rechnung
2022

Total Aufwand

2'897'350

2'769'600

2'951'215.28

Total Ertrag

2'861'450

2'623'400

2'512'729.32

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

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
70	Investitionen in Sachanlagen	85'000	61'500	24'068.30
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		85'000	61'500	24'068.30
80	Verkauf von Sachanlagen	0	112'600	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	112'600	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		85'000	61'500	24'068.30
Total Einnahmen		0	112'600	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen				
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-85'000	51'100	-24'068.30

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 2023-228 vom 18.9.2023 0.75 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

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

Ergänzungsleistungen AHV

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

Jugendschutz

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

Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

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

Asylwesen

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

Fürsorge, Übriges

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

Gemeindestrassen

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

Abwasserbeseitigung

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

Steuern und Sondersteuern

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

Finanz- und Lastenausgleich

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

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

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

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

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

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

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

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Verwaltungsvermögen

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

Finanzvermögen

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

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

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

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

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

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

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

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

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

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

Investitionsrechnung FV, Einzelkonten

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

Anhang zum Budget

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

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

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

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

Anhang**Finanzkennzahlen**

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