



Gemeinde Stäfa

Politische Gemeinde 8712 Stäfa

Budget 2024

Ablieferung an Gemeinderat	12.09.2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat	03.10.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	06.10.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	22.10.2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	27.11.2023
Veröffentlichung	27.11.2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeinderates	1-3
2 Anträge und Beschlüsse	4-6
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	7-8
4 Finanzierung	9-10
5 Haushaltsgleichgewicht	11-12
6 Erfolgsrechnung	13
7 Investitionsrechnungen	14-15
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	16-17
9 Erfolgsrechnung	18-73
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	74
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	75-86
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	87-88
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	89-92
14 Finanzkennzahlen	93

Kontakt

Gemeindeverwaltung Stäfa
Goethestrasse 16
8712 Stäfa

Finanzvorstand	Simon Hämmerli
Leiter Finanzen	Frank Hänni
Telefon	044 928 74 70
E-Mail	finanzen@staefa.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderates

Budget 2024: Stäfner Steuerfuss unverändert trotz Aufwandüberschuss

9. Oktober 2023

Der Gemeinderat hat das Budget 2024 verabschiedet. Bei einem Aufwand von 162,5 Mio. Franken und einem Ertrag von 155,6 Mio. Franken resultiert ein Aufwandüberschuss von 6,9 Mio. Franken. Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen betragen 21,4 Mio. Franken, diejenigen des Finanzvermögens 6,9 Mio. Franken. Der Beitrag an den Finanzausgleich liegt mit 12,5 Mio. Franken rund 1,8 Mio. Franken tiefer als noch im Vorjahr. Trotz der vergangenen positiven Jahresabschlüsse, die kumuliert zu einer hohen Liquidität führten, beantragt der Gemeinderat der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss bei 78 Prozent zu belassen. Damit setzt der Gemeinderat den Fokus auf die kontinuierliche Weiterentwicklung von Stäfa.

Der Gemeinderat hat sich intensiv mit dem Budget und den finanzpolitischen Zielen auseinandergesetzt. Das Budget 2024 in der vorliegenden Fassung enthält alle öffentlichen Aufgaben ohne Kürzungen oder Einsparungen. Es zeigt bei den Personalkosten ein beachtliches Wachstum, das vor allem bei der Schule Stäfa, beim Alterszentrum Lanzeln und teilweise in der Allgemeinen Verwaltung erwartet wird. Das Wachstum ist aus Sicht des Gemeinderats allerdings notwendig, um die öffentlichen Aufgaben angemessen zu gewährleisten.

Im Weiteren erlaubt das Budget 2024 insbesondere alle ausführungsbereiten werterhaltenden Massnahmen in die Infrastruktur, im Interesse der Erhaltung der Standortqualität. Die sich konstant gut entwickelnden Steuererträge und die erneut weit über den Erwartungen eingehenden Grundstückgewinnsteuern führten zu einer hohen Liquidität von aktuell rund 50 Mio. Franken. Der Finanzhaushalt ist deshalb derzeit in einer äusserst robusten Verfassung. Der Gemeinderat sieht sich in seiner Strategie bestätigt, mit der letztjährigen Steuersenkung von zwei Prozentpunkten auf 78 % moderate Mindereinnahmen an Steuern mittelfristig in Kauf zu nehmen, ohne die Liquidität des Finanzhaushalts der Gemeinde ernsthaft zu gefährden. Der Grund: Die im Finanzplan im steuerfinanzierten Bereich aufgeführten Investitionen mit einer rekordhohen Investitionslast von 268 Mio. Franken sind teilweise erst in der Planungsphase und werden voraussichtlich frühestens ab 2026 in Realisierung gehen und Liquiditätsbedarf auslösen. Der Steuerfuss soll deshalb für das Jahr 2024 wie zwei bis drei Jahre darüber hinaus auf 78 Prozentpunkten bleiben. Ab 2027 rechnet der Finanzplan wieder mit einer Anhebung des Steuerfusses.

Der Finanzplan 2023-2028 zeigt ein hohes Investitionsvolumen allein im steuerfinanzierten Bereich von 268 Mio. Franken. Dieses verteilt sich auf die wichtigsten Bereiche wie folgt:

• Bildung	120 Mio. Fr.
• Verwaltungsliegenschaften	110 Mio. Fr.
• Gemeindestrassen	15 Mio. Fr.
• Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	13 Mio. Fr.
• Gewässer und Hochwassersicherung	3 Mio. Fr.
• Übrige Projekte (wie: Feuerwehr, Seebäder, Mobiliar)	7 Mio. Fr.

Ob ab 2027 eine Anhebung des Steuerfusses notwendig wird, hängt von der Stabilität bei den Steuererträgen sowie von der Kostenentwicklung im Betrieb und bei den Investitionsvorhaben ab. Entwickelt sich der Haushalt in dieser Beziehung plangemäss, wäre eine Anhebung des Steuerfusses zur Finanzierung der Investitionen nicht unmittelbar notwendig, denn die Gemeinde verfügt über ein hohes Finanzvermögen (inkl. flüssige Mittel und Festgelder) von rund 136 Mio. Franken. Eine negative Entwicklung wie eine Unterfinanzierung des Haushalts (Selbstfinanzierungsgrad unter 100 %) wäre damit mittelfristig durchaus zu verantworten.

Die zukünftige Entwicklung des Finanzhaushalts der Gemeinde wird einerseits von der konjunkturellen Entwicklung und deren Auswirkungen auf die Steuererträge und andererseits von Umfang und Zeithorizont der Investitionsvorhaben abhängen. Die geplanten Investitionen, die alle auf ihre Berechtigung und zeitliche Dringlichkeit überprüft wurden, können nicht durch den Cashflow gedeckt werden. Der Finanzplan zeigt auf, dass den hohen Investitionen in den Jahren 2025-2028 eine tiefe Selbstfinanzierung gegenübersteht, die zum

Abbau der liquiden Mittel führen wird. In den vergangenen Jahren hat sich aber gezeigt, dass aus verschiedenen Gründen (wie Einsparungen, Abhängigkeit von Dritten, personelle Engpässe usw.) die Investitionsausgaben immer deutlich unter den Planungswerten lagen. Die Haushaltsgrundsätze sind im Wesentlichen eingehalten, Abweichungen sind begründet durch die aktuelle, mit der Steuerfussenkung 2022 verbundene und von der Gemeindeversammlung legitimierte Strategie des Gemeinderats.

Antrag des Gemeinderates

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	162'544'700.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	95'149'700.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	67'395'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	22'872'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'450'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	21'422'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	6'931'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	6'931'000.00

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)	Fr.	77'500'000.00
Steuerfuss		78%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr. 67'395'000.00
	Steuerertrag bei 78%	Fr. 60'450'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr. -6'945'000.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 78% (Vorjahr 78%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8712 Stäfa, 3. Oktober 2023

IM NAMEN DES GEMEINDERATES STÄFA


Christian Haltner
Gemeindepräsident


Daniel Scheidegger
Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	162'544'700.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	95'149'700.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	67'395'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	22'872'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'450'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	21'422'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	6'931'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	6'931'000.00

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)		Fr.	77'500'000.00
Steuerfuss			78%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	67'395'000.00
	Steuerertrag bei 78%	Fr.	60'450'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	-6'945'000.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet. Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 gemäss Antrag des Gemeinderates auf 78% (Vorjahr 78%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8712 Stäfa, 22. Oktober 2023

RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION STÄFA

Michael Meyer
Präsident

Daniel Kühne
Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Stäfa am 27. November 2023 entsprechend dem Antrag des Gemeinderates genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	162'544'700.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	95'149'700.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	67'395'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	22'872'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'450'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	21'422'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	6'931'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	6'931'000.00

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)	Fr.	77'500'000.00
Steuerfuss		78%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr. 67'395'000.00
	Steuerertrag bei 78%	Fr. 60'450'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr. -6'945'000.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Stäfa für das Jahr 2024 wird auf 78% (Vorjahr 78%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8712 Stäfa, 27. November 2023

IM NAMEN DER GEMEINDEVERSAMMLUNG


Christian Haltner
Gemeindepräsident


Daniel Scheidegger
Gemeindeschreiber

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		162'544'700.00	152'087'700.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		95'149'700.00	87'455'700.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-67'395'000.00	-64'632'000.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2024	Budget 2023	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100%	77'500'000.00	76'000'000.00	
Steuerfuss	78%	78%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	40'000'000.00	39'600'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	11'000'000.00	10'800'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	7'450'000.00	6'900'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	2'000'000.00	1'980'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	60'450'000.00	59'280'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		60'450'000.00	59'280'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung			
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-6'945'000.00	-5'352'000.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	
- Aufwandüberschuss	-6'945'000.00	-6'945'000.00	
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)			0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)			-3'307'700.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	8'340'000.00	6'328'600.00	2'011'400.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	800.00	800.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-3'317'700.00	-10'000.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-1'921'900.00	-625'600.00	-1'296'300.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	21'422'000.00	15'907'000.00	5'515'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-23'343'900.00	-16'532'600.00	-6'811'300.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-9%	-4%	-24%

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	Elektrizitätswerk Budget 2024
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-438'600.00	-750'000.00	10'000.00	-2'129'100.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	400'000.00	451'000.00	17'200.00	1'143'200.00
- 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	-38'600.00	-299'000.00	27'200.00	-985'900.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'725'000.00	800'000.00	140'000.00	2'850'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'763'600.00	-1'099'000.00	-112'800.00	-3'835'900.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-2%	-37%	19%	-35%

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

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

Gemäss Art. 4 der Finanzhaushaltsverordnung (FHHV) vom 4. Dezember 2017 gilt folgende Regelung zum Haushaltsgleichgewicht:

- ¹ Der Steuerfuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung über einen Zeitraum von acht Jahren ausgeglichen ist.
- ² Der mittelfristige Ausgleich erstreckt sich über zwei abgeschlossene Rechnungsjahre, das laufende Budget- bzw. Rechnungsjahr, das künftige Budgetjahr und vier Planjahre.
- ³ Er erstreckt sich erstmals über die abgeschlossenen Rechnungsjahre 2017 und 2018, das laufende Budget- bzw. Rechnungsjahr 2019, das künftige Budgetjahr 2020 und die Planjahre 2021, 2022, 2023 und 2024.

Diese Verordnung tritt am 1. Januar 2018 in Kraft.

Daraus ergibt sich für das Budget 2024 folgende Übersicht:

R 2021	R 2022	HR 2023	B 2024	P 2025	P2026	P 2027	P 2028	Ø	Ergebnis
17'110'020	9'154'134	-1'785'500	-6'945'000	-7'427'368	-8'066'916	-6'095'108	-6'966'207	-1'377'743	i.O.

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). 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.

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	-6'945'000.00
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		6'328'600.00
3% vom Steuerertrag Rechnungsjahr		1'813'500.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss		8'142'100.00

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.00	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 folgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).

Eigenkapitalquote										Richtwerte
Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind.									> 25 %	genügend
Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.									< 25 %	ungenügend
2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø		
81%	86%	82%	81%	79%	72%	66%	61%	76%		
Zinsbelastungsquote										Richtwerte
Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre									< 5 %	genügend
Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.									> 5 %	ungenügend
2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø		
-2%	-2%	-1%	-2%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%		
Investitionsanteil										Richtwerte
Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde									> 10 %	genügend
für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.									< 10 %	ungenügend
2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø		
11%	8%	11%	13%	16%	15%	14%	14%	13%		

Erfolgsrechnung

Gestuftter Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	42'755'000.00	38'386'000.00	35'225'824.01
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	44'877'000.00	39'245'100.00	29'407'864.48
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'340'000.00	8'694'100.00	8'297'597.88
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	10'800.00	700.00	798'766.51
36	Transferaufwand	62'466'400.00	61'974'000.00	64'290'258.57
37	Durchlaufende Beiträge	10'000.00	10'000.00	107'200.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>158'459'200.00</i>	<i>148'309'900.00</i>	<i>138'127'511.45</i>
40	Fiskalertrag	79'495'000.00	80'963'000.00	89'417'553.70
41	Regalien und Konzessionen	35'000.00	35'000.00	65'820.76
42	Entgelte	51'448'000.00	43'798'600.00	39'516'582.73
43	Verschiedene Erträge	260'000.00	260'000.00	651'189.70
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	3'327'700.00	3'608'100.00	1'060'796.28
46	Transferertrag	14'631'400.00	12'593'900.00	14'118'241.12
47	Durchlaufende Beiträge	10'000.00	10'000.00	107'200.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>149'207'100.00</i>	<i>141'268'600.00</i>	<i>144'937'384.29</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-9'252'100.00	-7'041'300.00	6'809'872.84
34	Finanzaufwand	1'061'600.00	895'600.00	698'469.49
44	Finanzertrag	3'368'700.00	2'584'900.00	3'042'730.43
	Ergebnis aus Finanzierung	2'307'100.00	1'689'300.00	2'344'260.94
	Operatives Ergebnis	-6'945'000.00	-5'352'000.00	9'154'133.78
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-6'945'000.00	-5'352'000.00	9'154'133.78
	<i>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</i>			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	3'023'900.00	2'882'200.00	2'739'715.32
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	3'023'900.00	2'882'200.00	2'739'715.32
	<i>Total Aufwand</i>	<i>162'544'700.00</i>	<i>152'087'700.00</i>	<i>141'565'696.26</i>
	<i>Total Ertrag</i>	<i>155'599'700.00</i>	<i>146'735'700.00</i>	<i>150'719'830.04</i>

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	22'872'000.00	15'737'000.00	11'475'654.96
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	120'000.00	32'247.45
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		22'872'000.00	15'857'000.00	11'507'902.41
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'450'000.00	1'450'000.00	3'066'176.65
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		1'450'000.00	1'450'000.00	3'066'176.65
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		22'872'000.00	15'857'000.00	11'507'902.41
Total Investitionseinnahmen		1'450'000.00	1'450'000.00	3'066'176.65
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-21'422'000.00	-14'407'000.00	-8'441'725.76

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	6'931'000	4'140'000	464'637.87
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Ausgaben		6'931'000	4'140'000	464'637.87
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		6'931'000	4'140'000	464'637.87
Total Einnahmen		0	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-6'931'000	-4'140'000	-464'637.87

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 2021-105 vom 20. April 2021:

- Grundeigentum Finanzvermögen
Aktivseite 1%
- Spezialfinanzierungen Abwasserbeseitigung, Abfallwirtschaft, Wasserwerk und Elektrizitätswerk
Saldo aus Guthaben und Verbindlichkeiten (Aktivseite Steuerhaushalt) = 1% + 0,1% Kapitalbereitstellungskosten = 1,1% (Nettoverbuchung)
- Spezialfinanzierungen Abwasserbeseitigung, Abfallwirtschaft, Wasserwerk und Elektrizitätswerk
Saldo aus Guthaben und Verbindlichkeiten (Passivseite Steuerhaushalt) = 0%, jedoch mindestens 100 Franken
- Verpflichtungen für Sonderrechnungen (Legate, Fonds)
Passivseite 0%, jedoch mindestens 100 Franken

Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen, die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe, die Liegenschaften des Finanzvermögens sowie das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

Für die Aktiven und Passiven können jeweils unterschiedliche Zinssätze festgelegt werden.

Begründungen zu den Abweichungen

Die Begründungen zu den wesentlichsten Abweichungen Budget 2024 gegenüber Budget 2023 sind im GR-Beschluss Nr. 2023-269 vom 3. Oktober 2023 enthalten.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	9'088'800	1'970'100 7'777'300	9'747'400	1'939'500 7'149'300	8'155'247.09	2'474'156.21 5'681'090.88
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	3'951'000	804'700 3'272'600	4'077'300	774'000 3'177'000	4'084'388.72	871'331.62 3'213'057.10
2	Bildung Nettoergebnis	34'155'000	1'730'300 35'540'000	37'270'300	1'388'000 32'767'000	32'899'364.09	1'967'375.84 30'931'988.25
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	2'750'800	265'300 2'906'400	3'171'700	246'600 2'504'200	2'344'598.88	287'823.19 2'056'775.69
4	Gesundheit Nettoergebnis	25'196'000	17'736'900 9'020'700	26'757'600	16'296'400 8'899'600	24'416'519.22	16'561'062.24 7'855'456.98
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	22'185'800	13'076'300 9'872'300	22'948'600	10'503'600 11'682'200	21'231'112.40	12'134'008.96 9'097'103.44
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	6'240'500	1'844'100 3'944'200	5'788'300	1'794'000 4'446'500	5'616'956.96	1'135'617.05 4'481'339.91
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	9'828'900	8'330'700 1'843'600	10'174'300	8'282'700 1'546'200	9'173'686.69	7'693'693.14 1'479'993.55
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	21'819'500 584'000	27'795'500	27'211'300 584'200	22'403'500	14'442'278.56 1'046'430.39	15'488'708.95
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	16'871'400 66'236'000	82'045'800	15'397'900 66'647'900	83'107'400	19'201'543.65 72'904'509.19	92'106'052.84
Total Aufwand / Ertrag		152'087'700	155'599'700	162'544'700	146'735'700	141'565'696.26	150'719'830.04
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			6'945'000		5'352'000	9'154'133.78	
Total		152'087'700	162'544'700	162'544'700	152'087'700	150'719'830.04	150'719'830.04

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung		162'544'700	162'544'700	152'087'700	152'087'700	150'719'830.04	150'719'830.04
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	9'747'400	1'970'100	9'088'800	1'939'500	8'155'247.09	2'474'156.21
	Nettoergebnis		7'777'300		7'149'300		5'681'090.88
01	Legislative und Exekutive	874'000	1'000	848'100	1'000	768'495.04	1'540.00
	Nettoergebnis		873'000		847'100		766'955.04
0110	Legislative	369'700	1'000	369'600	1'000	315'659.76	1'540.00
	Nettoergebnis		368'700		368'600		314'119.76
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	72'000		72'000		81'780.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000		4'000		2'746.64	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100				125.23	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500		500		500.52	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		134.24	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	56'000		56'000		88'127.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	90'000		90'000		37'720.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	35'000		35'000		29'057.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'000		4'000		1'500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	80'000		80'000		46'703.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'000		8'000		7'264.73	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'000		20'000		20'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'000		1'540.00
0120	Exekutive	504'300		478'500		452'835.28	
	Nettoergebnis		504'300		478'500		452'835.28
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	305'000		305'000		288'521.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'000		19'000		16'426.86	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'000		23'000		22'536.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'300		3'500		2'996.43	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	95'000		70'000		60'454.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000		10'000		24'765.79	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	48'000		48'000		37'134.00	
02	Allgemeine Dienste	8'873'400	1'969'100	8'240'700	1'938'500	7'386'752.05	2'472'616.21
	Nettoergebnis		6'904'300		6'302'200		4'914'135.84
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	1'424'300	810'700	1'360'000	811'000	1'256'350.60	766'889.01
	Nettoergebnis		613'600		549'000		489'461.59
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	958'500		901'000		870'255.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'500		60'000		55'068.23	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	75'000		75'000		62'002.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'000		7'000		6'266.44	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'400		10'000		9'724.68	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'200		7'000		6'638.41	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'000		20'000		18'757.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	70'000		70'000		37'715.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700				695.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20'000		20'000		18'222.25	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	130'000		130'000		122'851.39	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	60'000		60'000		48'152.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		700		1'000		760.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		60'000		60'000		41'878.63
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		550'000		550'000		538'074.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		200'000		200'000		186'176.38
0220	Allgemeine Dienste, übrige	5'205'800	941'200	4'758'200	854'200	4'191'571.32	1'385'347.60
	Nettoergebnis		4'264'600		3'904'000		2'806'223.72
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'000		10'000		3'740.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'001'200		1'831'000		1'448'579.30	
3049.00	Übrige Zulagen	100				90.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	142'800		119'600		87'278.88	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	199'000		181'000		137'288.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	24'600		14'300		9'687.68	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'200		20'500		15'334.26	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	16'000		13'400		10'612.04	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	85'000		85'000		88'067.80	
3091.00	Personalwerbung	65'000		17'000		26'880.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	50'000		50'000		46'215.45	
3100.00	Büromaterial	40'000		40'000		31'926.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	45'000		40'000		49'956.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	10'000		12'000		7'600.11	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	100'000		100'000		116'729.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		10'000		58'099.30	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					75.30	
3113.00	Anschaffung Hardware	12'000		12'000		2'093.65	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	192'000		103'000		95'600.77	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'080'000		1'075'000		1'124'330.82	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	200'000		220'000		239'436.87	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	565'000		465'000		373'967.39	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'000		17'000		16'061.55	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	9'000		9'000		518.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000		10'000		2'345.64	
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	50'000		50'000		3'199.47	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	182'000		182'000		123'273.39	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	35'000		40'000		49'928.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'200		10'200		4'548.10	
3192.00	Abgeltung von Rechten	700		700		635.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000		4'500		1'512.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'000		16'000		15'956.25	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		17'000		15'000		42'999.00
4210.10	Baubewilligungsgebühren		590'000		400'000		866'145.80
4210.20	Übrige Gebühren für Amtshandlungen		100		100		180.00
4250.00	Verkäufe		800		800		768.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		75'000		55'000		91'836.20
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'000		1'000		1'118.60
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		30'000		155'000		155'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		227'300		227'300		227'300.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	2'243'300	217'200	2'122'500	273'300	1'938'830.13	320'379.60
	Nettoergebnis		2'026'100		1'849'200		1'618'450.53
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	602'800		474'500		397'131.21	
3049.00	Übrige Zulagen	500		500		520.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'100		30'500		25'628.69	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	62'700		48'000		40'600.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'200		3'500		2'880.23	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'700		5'400		4'480.92	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'700		3'700		3'040.63	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'500		11'500		10'062.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'500		47'000		8'030.30	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'000		4'000		3'034.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	102'500		112'500		129'325.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'300		14'425.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	15'000		1'000		50'034.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	21'900		21'900		21'324.80	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	68'000		65'000		49'369.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	372'000		391'000		281'271.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'000		27'000		23'412.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		240.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		1'000		7'107.40	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	827'700		824'700		827'684.15	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	45'000		45'000		39'225.00	
4470.00	Mietzinse Liegenschaften VV		152'800		210'900		214'777.50
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		5'000		5'000		6'045.00
4479.00	Rückerstattungen von Raumnebenkosten VV		36'400		36'400		36'948.00
4479.10	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter VV		14'000		14'000		57'059.85
4479.20	Einspeisevergütungen für Strom aus Photovoltaikanlagen Liegenschaften VV		9'000		7'000		5'549.25

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	4'077'300	804'700	3'951'000	774'000	4'084'388.72	871'331.62
	Nettoergebnis		3'272'600		3'177'000		3'213'057.10
11	Öffentliche Sicherheit	1'181'800	217'000	1'153'600	217'000	1'105'088.05	178'266.80
	Nettoergebnis		964'800		936'600		926'821.25
1110	Polizei	1'181'800	217'000	1'153'600	217'000	1'105'088.05	178'266.80
	Nettoergebnis		964'800		936'600		926'821.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	769'000		740'000		691'773.15	
3049.00	Übrige Zulagen	13'000		13'000		11'076.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'500		47'700		45'261.78	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	90'000		90'000		80'136.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'500		5'500		5'139.56	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'500		8'500		7'905.19	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'900		5'700		5'364.19	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		6'000		4'099.25	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000		10'000		17'293.84	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		3'000		2'006.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'000		47'000		450.20	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'000		4'000		5'274.40	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	7'000				6'946.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	76'000		76'000		127'268.84	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'700		1'700		1'605.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'000		16'000		14'865.90	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen					175.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500		2'700		1'360.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2'000			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	42'200		29'800		42'096.95	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	45'000		45'000		34'987.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000		10'000		7'664.70
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000		12'000		16'661.85
4270.00	Bussen		195'000		195'000		153'940.25

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12	Rechtssprechung	63'000	10'000	63'000	30'000	55'540.51	10'000.00
	Nettoergebnis		53'000		33'000		45'540.51
1200	Rechtssprechung	63'000	10'000	63'000	30'000	55'540.51	10'000.00
	Nettoergebnis		53'000		33'000		45'540.51
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	58'000		58'000		51'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000		4'000		3'306.88	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		100		83.73	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700		800		576.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		73.10	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000		30'000		10'000.00
14	Allgemeines Rechtswesen	1'502'100	303'000	1'365'900	279'100	1'386'991.52	290'698.37
	Nettoergebnis		1'199'100		1'086'800		1'096'293.15
1400	Allgemeines Rechtswesen	1'502'100	303'000	1'365'900	279'100	1'386'991.52	290'698.37
	Nettoergebnis		1'199'100		1'086'800		1'096'293.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	277'200		265'000		229'895.15	
3049.00	Übrige Zulagen	100		100		386.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'800		17'000		15'264.77	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'000		25'000		20'152.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'300		2'000		1'704.76	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000		3'000		2'662.46	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100		2'000		1'754.24	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		4'000		918.90	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					11.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'200		7'800		75'633.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	57'000		60'500		60'150.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500		2'700		2'409.95	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'500				2'520.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'500		2'500			
3170.00	Reisekosten und Spesen					9.00	
3601.10	Kantonsanteil eUmzugsgebühren	4'000		2'700		3'375.00	
3601.20	Kantonsanteil Gebühren Migrationsamt	95'000		75'000		63'951.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3601.30	Kantonsanteil Gebühren Passbüro (Identitätskarten)	25'000		25'000		22'545.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	960'900		861'600		873'925.44	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	10'000		10'000		9'720.00	
4120.00	Konzessionen		35'000		35'000		65'632.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		240'000		200'000		198'816.77
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		28'000		27'500		26'066.90
4499.00	Übrige Finanzerträge						182.70
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				16'600		
15	Feuerwehr	1'046'800	238'000	1'046'900	222'500	1'181'006.45	256'794.35
	Nettoergebnis		808'800		824'400		924'212.10
1500	Feuerwehr	1'046'800	238'000	1'046'900	222'500	1'181'006.45	256'794.35
	Nettoergebnis		808'800		824'400		924'212.10
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	257'500		257'500		279'070.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	262'000		275'600		384'652.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'400		26'400		27'383.22	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'200		32'200		28'618.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'800		2'200		1'932.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'800		4'800		4'947.68	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100		2'200		2'047.76	
3099.00	Übriger Personalaufwand	35'000		35'000		38'682.61	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	24'500		24'500		29'327.56	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		4'000		1'394.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	80'000		55'000		53'689.25	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	12'000		56'000		21'245.93	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	25'000		25'000		32'340.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'500		35'500		61'182.39	
3134.00	Sachversicherungsprämien	14'800		14'800		14'684.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	500		500		147.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'000		2'000		4'527.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'000		25'000		27'145.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	72'000		54'000		61'567.00	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen					65.15	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			8'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	105'200		105'200		105'175.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'000		1'181.25	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		25'000		15'000		40'360.00
4250.00	Verkäufe						200.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		60'000		61'000		58'215.35
4470.00	Mietzinse Liegenschaften VV		141'500		135'000		136'344.60
4479.00	Rückerstattungen von Raumnebenkosten VV		10'500		10'500		14'070.65
4479.10	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter VV		1'000		1'000		7'603.75
16	Verteidigung	283'600	36'700	321'600	25'400	355'762.19	135'572.10
	Nettoergebnis		246'900		296'200		220'190.09
1610	Militärische Verteidigung	79'900	11'500	87'200	7'400	66'342.37	12'252.10
	Nettoergebnis		68'400		79'800		54'090.27
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'500		7'600		6'960.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		500		446.92	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		11.32	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		77.98	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		52.90	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'300		1'000		354.35	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'500		14'500		7'212.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'500		5'500		5'096.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'200		3'200		2'871.60	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'800		6'500		2'326.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'000		12'000		7'072.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500		4'500		4'085.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'400		1'400		3'368.80	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	26'400		30'200		26'404.70	
4470.00	Mietzinse Liegenschaften VV		8'300		3'400		8'940.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4479.10	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter VV						40.00
4479.20	Einspeisevergütungen für Strom aus Photovoltaikanlagen Liegenschaften VV		3'200		4'000		3'272.10
1620	Zivilschutz	203'700	25'200	234'400	18'000	289'419.82	123'320.00
	Nettoergebnis		178'500		216'400		166'099.82
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	14'000		14'000		16'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	55'000		57'000		94'753.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000		4'000		6'328.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'000		8'000		6'770.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600		500		391.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900		900		1'153.53	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		500		429.33	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	33'000		22'000		11'447.30	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		1'659.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'500		15'000		12'915.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'000		6'000		5'913.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000		7'000		5'943.07	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500		6'000		2'872.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'000		55'000		4'018.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'700		4'500		4'396.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000		8'000		2'893.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		10'000		3'779.74	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			3'000			
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	10'000		10'000		107'200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'000		554.25	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						320.00
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		7'200				7'200.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'000		2'000		1'200.00
4630.00	Beiträge vom Bund		6'000		6'000		7'400.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		10'000		10'000		107'200.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	37'270'300	1'730'300	34'155'000	1'388'000	32'899'364.09	1'967'375.84
	Nettoergebnis		35'540'000		32'767'000		30'931'988.25
21	Obligatorische Schule	31'290'900	1'544'500	28'288'000	1'258'000	27'442'951.38	1'870'357.34
	Nettoergebnis		29'746'400		27'030'000		25'572'594.04
2100	Kindergarten	2'216'300		2'034'800		1'711'098.39	20.00
	Nettoergebnis		2'216'300		2'034'800		1'711'078.39
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	88'600		155'000		76'048.85	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'100		2'600		874.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'800		20'000		4'510.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'300				2'445.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		14'500		243.49	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		2'500		790.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		248.12	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	17'500		4'000		10'713.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000		200		220.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000		5'000		658.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'900		100			
3104.00	Lehrmittel	56'300		44'100		40'911.61	
3104.10	Schulmaterial	8'100		8'600		446.45	
3105.00	Lebensmittel	1'800		700		3'548.65	
3106.00	Medizinisches Material	1'900		100		4.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'800		24'000		9'065.19	
3113.00	Anschaffung Hardware					164.65	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	72'200		16'000		7'929.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'700		2'900		4'530.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'900		6'700			
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)					3'790.30	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	7'900		6'700		923.35	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	30'700		26'500		11'324.70	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV			40'000			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'869'300		1'654'500		1'531'705.53	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						20.00
2120	Primarstufe	9'221'200	10'000	8'423'800	10'000	8'638'156.48	9'141.15
	Nettoergebnis		9'211'200		8'413'800		8'629'015.33
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					2'471.35	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	331'800		321'200		402'094.10	
3042.00	Verpflegungszulagen	2'600		2'900		3'242.75	
3049.00	Übrige Zulagen					6'044.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'400		22'800		22'371.98	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'700		22'200		11'550.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700		1'200		998.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'700		3'900		3'924.42	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000		1'600		1'827.81	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	79'400		92'000		70'685.12	
3091.00	Personalwerbung	1'000		1'000		1'864.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'200		5'200		12'289.14	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'100		1'000		4'531.11	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'900		4'500		4'656.71	
3104.00	Lehrmittel	284'100		278'700		295'546.68	
3104.10	Schulmaterial	32'200		53'900		42'877.39	
3105.00	Lebensmittel	7'800		3'400		8'181.76	
3106.00	Medizinisches Material	4'100		1'000		12'095.61	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	88'800		127'500		56'852.36	
3113.00	Anschaffung Hardware	30'000		40'000		21'767.20	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	60'000		57'000		45'224.92	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	81'300		40'000		29'687.19	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	54'100		28'200		60'530.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					16'068.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000		2'000		9'077.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	31'300		31'800		19'527.76	
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	30'000		30'000		7'902.56	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	70'000		70'000		45'209.50	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	31'300		31'800		8'841.47	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	48'000		48'000		18'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	24'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen					427.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	284'400		193'300		199'986.91	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'711.85	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV			60'000			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'580'300		6'817'700		7'144'505.53	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			30'000		45'581.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		10'000		9'141.15
2130	Sekundarstufe	5'954'000	50'000	5'313'800	40'000	4'865'952.88	39'684.25
	Nettoergebnis		5'904'000		5'273'800		4'826'268.63
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	84'200		101'800		113'238.95	
3042.00	Verpflegungszulagen	800		700		826.55	
3049.00	Übrige Zulagen			1'000		4'146.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'500		6'000		5'843.94	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'200		3'100		890.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		134.63	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		1'300		1'019.21	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		300		249.18	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	27'300		26'000		12'494.10	
3091.00	Personalwerbung	2'000		1'000		678.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		3'000		9'261.63	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'800		700		1'050.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000		1'400		1'118.70	
3104.00	Lehrmittel	212'800		233'700		171'622.23	
3104.10	Schulmaterial	13'500		25'700		8'894.01	
3105.00	Lebensmittel	13'500		25'700		32'956.30	
3106.00	Medizinisches Material	2'800		1'000		3'472.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	80'200		27'000		20'875.47	
3113.00	Anschaffung Hardware	500				8'488.43	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	500				3'783.04	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	40'100		23'000		6'798.96	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'700		8'000		8'508.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					275.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'200		12'000		7'666.35	
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)					4'308.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					4'181.10	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	11'200		12'000		2'985.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	157'800		127'000		173'878.45	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					600.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV			24'200			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'725'400		3'351'700		3'257'023.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	360'000		196'400		307'884.30	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'171'500		1'100'000		690'800.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'000		40'000		39'607.25
4980.00	Interne Übertragungen						77.00
2140	Musikschulen	770'000		654'900		827'942.20	
	Nettoergebnis		770'000		654'900		827'942.20
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	770'000		654'900		827'942.20	
2170	Schulliegenschaften	6'224'500	104'400	5'957'200	117'900	5'935'303.40	153'324.65
	Nettoergebnis		6'120'100		5'839'300		5'781'978.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'880'200		1'714'900		1'690'276.75	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					4'854.50	
3049.00	Übrige Zulagen	4'100		4'000		2'051.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	118'600		118'600		106'923.56	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	203'900		183'200		142'037.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'000		13'000		12'019.77	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'700		20'800		18'662.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'200		12'200		12'433.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'800		7'500		1'580.00	
3091.00	Personalwerbung					549.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'900		6'700		2'933.75	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	122'000		140'000		109'908.12	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	46'000		45'500		85'354.70	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	33'300					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	22'000		33'300		78'489.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	615'000		484'000		674'923.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'600		33'000		13'237.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	100'000		63'000		67'582.56	
3134.00	Sachversicherungsprämien	36'900		36'900		36'364.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	800		800		678.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	196'800		149'500		117'593.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	562'200		629'500		543'929.37	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'000		41'000		36'154.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen					576.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000		5'000		405.65	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	2'175'500		2'214'800		2'175'784.12	
4470.00	Mietzinse Liegenschaften VV		33'500		46'900		44'614.80
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		41'000		39'000		37'330.00
4479.00	Rückerstattungen von Raumnebenkosten VV		3'900		3'900		13'858.90
4479.10	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter VV				100		36'808.50
4479.20	Einspeisevergütungen für Strom aus Photovoltaikanlagen Liegenschaften VV		26'000		28'000		20'712.45
2180	Tagesbetreuung	2'917'900	1'300'000	2'218'200	1'010'000	2'284'049.24	1'522'710.95
	Nettoergebnis		1'617'900		1'208'200		761'338.29
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'993'600		1'578'100		1'524'420.78	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-2'179.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	125'600		31'400		97'568.81	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	201'100		127'400		130'267.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'000		10'000		11'144.92	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21'600		18'800		17'018.77	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'000		10'000		11'452.28	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	30'000		35'000		17'683.30	
3091.00	Personalwerbung	1'000		1'000		3'086.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'500		4'500		1'849.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	500		800		6.50	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000		2'500		1'848.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300					
3104.00	Lehrmittel	11'500		7'000		8'724.44	
3104.10	Schulmaterial	500		100		474.30	
3105.00	Lebensmittel	362'000		266'500		314'537.68	
3106.00	Medizinisches Material	500		100		481.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		8'888.70	
3113.00	Anschaffung Hardware	10'000		1'000		327.95	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	20'000		14'000		40'481.99	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'400		4'400		2'461.77	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		500		3'913.65	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500		500		155.65	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	86'200		86'200		83'235.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		308.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	12'000		12'000		4'450.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					344.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'800		1'100		1'095.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'300'000				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'010'000		1'227'210.05
4290.10	Eingelöste Verlustscheine						22.90
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						295'478.00
2190	Schulleitung	1'698'900		1'362'500		1'337'583.50	800.00
	Nettoergebnis		1'698'900		1'362'500		1'336'783.50
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	246'000		246'000		200'499.20	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	493'800		243'000		153'617.80	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					65'194.55	
3042.00	Verpflegungszulagen					65.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'200		16'800		25'811.47	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'200		31'300		39'263.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400		500		1'395.07	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'400		3'000		4'508.16	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200		400		1'544.33	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'000		7'000		9'596.25	
3091.00	Personalwerbung	500		500		183.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'000		6'500		12'349.83	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'300		10'300		27'354.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	18'000		18'000		16'261.30	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	805'900		779'200		779'939.99	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						800.00
2191	Schulverwaltung	1'540'500	100	1'568'700	100	1'192'938.88	8'373.34
	Nettoergebnis		1'540'400		1'568'600		1'184'565.54
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'037'300		1'075'100		795'913.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	65'300		74'300		51'055.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	129'200		131'600		78'701.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'000		7'400		5'639.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'300		12'900		8'912.11	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'000		7'300		5'850.17	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	16'000		27'000		17'419.50	
3091.00	Personalwerbung	500		500		1'501.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000		3'000		2'245.10	
3100.00	Büromaterial	6'000		6'000		2'653.90	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		234.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000		6'000		4'594.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800		800		792.35	
3104.10	Schulmaterial	9'000		8'500		29'660.92	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'000		6'000		2'030.80	
3113.00	Anschaffung Hardware	12'000		6'000		6'109.40	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	8'200		1'500		10'445.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	139'700		109'800		112'678.03	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000		5'000		5'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	16'000		16'000		10'834.55	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		1'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	100		100			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	20'000		22'000		12'170.15	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	32'000		30'000		28'492.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		4.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV			9'300			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100		100		8'373.34
2192	Volksschule, Sonstiges	747'600	80'000	754'100	80'000	649'926.41	136'303.00
	Nettoergebnis		667'600		674'100		513'623.41
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	217'000		239'200		132'989.45	
3042.00	Verpflegungszulagen	300		300		99.70	
3049.00	Übrige Zulagen			5'000		5'586.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'000		7'000		7'859.64	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200		200		1'160.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		300		291.68	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500		1'500		1'371.11	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		600		500.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	50'000		48'000		46'917.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'300		600		1'240.50	
3104.00	Lehrmittel					106.20	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	6'000		5'200		1'381.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	61'000		51'000		80'111.09	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					3'284.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000		5'000		15'900.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	28'000		26'000		25'595.95	
3137.00	Steuern und Abgaben	30'000		30'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'000		12'000		11'351.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	30'000		15'000		38'435.15	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			20'000		1'853.65	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					245'042.94	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	30'000		30'000		28'849.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	266'400		256'200			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		80'000		80'000		133'428.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4980.00	Interne Übertragungen						2'875.00
22	Sonderschulen	5'896'200	115'800	5'780'100	60'000	5'412'502.01	96'298.50
	Nettoergebnis		5'780'400		5'720'100		5'316'203.51
2200	Sonderschulen	5'896'200	115'800	5'780'100	60'000	5'412'502.01	96'298.50
	Nettoergebnis		5'780'400		5'720'100		5'316'203.51
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'038'000					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'753'100		2'163'200		2'279'238.62	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-79'840.65	
3042.00	Verpflegungszulagen	17'200		13'400		13'710.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	179'800		152'700		139'987.39	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	334'400		258'900		198'783.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	17'400		17'400		15'185.58	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30'400		26'600		24'549.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'000		15'000		15'627.77	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'000		9'600		7'842.00	
3091.00	Personalwerbung	500		500		566.19	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		1'000		359.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					121.80	
3104.00	Lehrmittel			11'000		9'490.95	
3104.10	Schulmaterial			900		80.80	
3105.00	Lebensmittel					82.15	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	200		200		163.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	393'400		420'200		412'958.91	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			100			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		1'823.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					898.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'435'000		1'850'000		1'514'585.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	668'300		837'900		856'287.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		60'000		60'000		96'298.50
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		55'800				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
29	Übriges Bildungswesen	83'200	70'000	86'900	70'000	43'910.70	720.00
	Nettoergebnis		13'200		16'900		43'190.70
2990	Bildung, Übriges	83'200	70'000	86'900	70'000	43'910.70	720.00
	Nettoergebnis		13'200		16'900		43'190.70
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'000		6'000		6'000.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	70'000		70'000		19'244.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500		1'500		1'316.98	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		23.43	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600		600		229.71	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		53.68	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		100			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'200		2'000		5'021.25	
3104.00	Lehrmittel	500		500		42.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			4'000		7'125.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			300		245.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			600		3'600.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		958.55	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	100		100		50.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		70'000		70'000		720.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	3'171'700	265'300	2'750'800	246'600	2'344'598.88	287'823.19
	Nettoergebnis		2'906'400		2'504'200		2'056'775.69
31	Kulturerbe	120'000		120'000		114'000.00	
	Nettoergebnis		120'000		120'000		114'000.00
3110	Museen und bildende Kunst	120'000		120'000		114'000.00	
	Nettoergebnis		120'000		120'000		114'000.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	120'000		120'000		114'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	Kultur, übrige	850'000		805'000		538'159.88	
	Nettoergebnis		850'000		805'000		538'159.88
3210	Bibliotheken und Literatur	265'000		265'000		233'108.93	
	Nettoergebnis		265'000		265'000		233'108.93
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	265'000		265'000		233'108.93	
3220	Musik und Theater	260'000		215'000		207'466.65	
	Nettoergebnis		260'000		215'000		207'466.65
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	260'000		215'000		207'466.65	
3290	Kultur, Übriges	325'000		325'000		97'584.30	
	Nettoergebnis		325'000		325'000		97'584.30
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					2'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	325'000		325'000		95'584.30	
33	Medien	5'000		5'000		3'000.00	
	Nettoergebnis		5'000		5'000		3'000.00
3310	Film und Kino	5'000		5'000		3'000.00	
	Nettoergebnis		5'000		5'000		3'000.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'000		5'000		3'000.00	
34	Sport und Freizeit	2'196'700	265'300	1'820'800	246'600	1'689'439.00	287'823.19
	Nettoergebnis		1'931'400		1'574'200		1'401'615.81
3410	Sport	1'702'200	260'200	1'365'000	240'500	1'215'655.30	282'718.19
	Nettoergebnis		1'442'000		1'124'500		932'937.11
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	463'100		334'500		313'579.15	
3049.00	Übrige Zulagen	10'000		10'000		852.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'800		21'500		20'212.64	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'500		37'500		31'836.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'200		2'400		2'325.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'100		3'600		3'525.43	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'400		2'400		2'392.38	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			5'000			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'000		8'000		12'193.93	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'000		19'000		6'165.87	
3105.00	Lebensmittel	12'000		12'000		15'289.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	107'000		37'000		25'650.95	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000		1'000		732.05	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'094.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'000		16'800		10'937.03	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	41'500		30'500		45'062.74	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	70'100		57'100		40'001.65	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	4'000		4'000		9'587.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					12'993.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500		3'500		3'400.65	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	120'000		123'000		89'962.70	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	124'300		23'500		35'374.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	102'000		100'000		100'511.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'500		8'500		29'133.64	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	400					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	700		700		522.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'400		2'500		3'181.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					473.35	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	198'100		197'400		188'156.34	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	250'600		250'600		147'598.15	
3636.10	Beiträge an Sportprojekte	10'000		10'000		19'690.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	47'000		43'000		43'218.75	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		120'000		120'000		137'509.74
4250.00	Verkäufe		20'000		20'000		19'901.15
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'000		7'000		7'368.70
4470.00	Mietzinse Liegenschaften VV		17'000		16'500		2'000.00
4479.10	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter VV		15'000				16'520.50
4479.20	Einspeisevergütungen für Strom aus Photovoltaikanlagen Liegenschaften VV		7'200		7'000		7'327.70

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		70'000		70'000		92'090.40
3420	Freizeit	494'500	5'100	455'800	6'100	473'783.70	5'105.00
	Nettoergebnis		489'400		449'700		468'678.70
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'000		20'000		15'944.09	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		4'000		2'781.85	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	30'000		30'000		23'822.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000		1'000		780.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					989.75	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	139'500		139'500		141'743.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000		4'458.05	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'000		5'000		1'762.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	17'000				8'463.51	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV			3'300			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	275'000		250'000		273'037.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000		
4470.00	Mietzinse Liegenschaften VV		5'000		5'000		5'005.00
4479.00	Rückerstattungen von Raumnebenkosten VV		100		100		100.00
4	GESUNDHEIT	26'757'600	17'736'900	25'196'000	16'296'400	24'416'519.22	16'561'062.24
	Nettoergebnis		9'020'700		8'899'600		7'855'456.98
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	24'355'500	17'736'900	22'852'100	16'296'400	22'064'330.20	16'560'762.24
	Nettoergebnis		6'618'600		6'555'700		5'503'567.96
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	19'742'700	17'736'900	18'591'900	16'296'400	17'194'659.81	16'560'512.24
	Nettoergebnis		2'005'800		2'295'500		634'147.57
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'154'700		11'349'200		10'195'144.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	926'200		865'100		760'972.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'215'400		907'900		789'818.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	185'400		169'500		150'348.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	388'900		363'300		323'896.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	112'400		136'300		71'494.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	22'000		10'000		47'530.58	
3099.00	Übriger Personalaufwand	96'700		88'100		146'043.70	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	133'000		117'000		135'631.93	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	38'700		35'700		37'135.21	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'200		5'400		3'532.70	
3105.00	Lebensmittel	764'000		744'000		708'397.02	
3106.00	Medizinisches Material	215'000		211'000		203'864.69	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			5'000		8'750.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	76'100		68'100		69'797.42	
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	6'000		6'000		5'283.99	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	402'000		327'800		173'436.89	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	336'000		287'000		337'365.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	140'100		402'000		391'676.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'000		10'000		10'713.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	21'600		21'500		19'437.55	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	8'500		8'500		6'692.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	8'000		7'000		12'342.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	425'200		446'200		558'443.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	103'500		90'900		92'807.03	
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	214'400		193'300		225'705.53	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	158'600		157'800		159'990.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'700		5'300			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	27'000		22'800		21'007.77	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	1'527'400		1'530'200		1'527'398.25	
4220.00	Steuern und Kostgelder		17'059'900		15'574'400		15'663'418.60
4221.00	Vergütung für besondere Leistungen		159'000		164'000		135'217.27
4250.00	Verkäufe		346'000		401'000		380'620.52
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		88'000		88'000		312'312.15
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		80'000		65'000		65'460.00
4479.20	Einspeisevergütungen für Strom aus Photovoltaikanlagen Liegenschaften VV		4'000		4'000		3'483.70

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	4'612'800		4'260'200		4'869'670.39	250.00
	Nettoergebnis		4'612'800		4'260'200		4'869'420.39
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	47'300		45'100		43'668.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'000		2'900		2'804.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'000		5'800		5'415.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		400		322.64	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600		600		489.06	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		400		331.99	
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	4'500'000		4'150'000		4'761'578.25	
3634.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	55'000		55'000		55'060.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						250.00
42	Ambulante Krankenpflege	1'945'400		1'963'400		2'001'966.09	
	Nettoergebnis		1'945'400		1'963'400		2'001'966.09
4210	Ambulante Krankenpflege	10'000		15'000		8'825.00	
	Nettoergebnis		10'000		15'000		8'825.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		15'000		8'825.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	1'880'000		1'881'000		1'936'968.29	
	Nettoergebnis		1'880'000		1'881'000		1'936'968.29
3632.50	Beiträge an Gemeinden für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	240'000		240'000		256'516.44	
3632.51	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Pflegeleistungen - Normdefizit	1'300'000		1'300'000		1'288'531.40	
3632.54	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	340'000		340'000		391'920.45	
3632.55	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Pflegeleistungen der Akut- und Übergangspflege			1'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4220	Rettungsdienste	55'400		67'400		56'172.80	
	Nettoergebnis		55'400		67'400		56'172.80
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	15'400		15'400		15'366.65	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	40'000		52'000		40'806.15	
43	Gesundheitsprävention	266'100		238'600		247'162.34	50.00
	Nettoergebnis		266'100		238'600		247'112.34
4310	Alkohol- und Drogenprävention	115'000		113'500		103'036.00	
	Nettoergebnis		115'000		113'500		103'036.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	115'000		113'500		103'036.00	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	7'500		7'500		7'330.00	
	Nettoergebnis		7'500		7'500		7'330.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'500		7'500		7'330.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	142'000		116'000		135'391.34	50.00
	Nettoergebnis		142'000		116'000		135'341.34
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'600		13'000		11'824.10	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					1'575.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900		900		860.43	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		24.39	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		150.06	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		93.81	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	800		300			
3091.00	Personalwerbung	100		100			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		100			
3104.00	Lehrmittel	1'000		1'000		584.80	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	120'000		100'000		120'116.10	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		200		162.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						50.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4340	Lebensmittelkontrolle	1'600		1'600		1'405.00	
	Nettoergebnis		1'600		1'600		1'405.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'600		1'600		1'405.00	
49	Gesundheitswesen, Übriges	190'600		141'900		103'060.59	250.00
	Nettoergebnis		190'600		141'900		102'810.59
4900	Gesundheitswesen, Übriges	190'600		141'900		103'060.59	250.00
	Nettoergebnis		190'600		141'900		102'810.59
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	47'700		45'700		44'244.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'000		3'000		2'841.03	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'000		5'500		5'322.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		400		326.81	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700		600		495.56	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		400		336.31	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000				245.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'000		50'000		16'918.73	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300		274.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'000		1'000		2'675.90	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	30'000				29'379.60	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			35'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						250.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	22'948'600	13'076'300	22'185'800	10'503'600	21'231'112.40	12'134'008.96
	Nettoergebnis		9'872'300		11'682'200		9'097'103.44
51	Krankheit und Unfall	650'000	652'000	650'000	652'000	869'444.78	869'826.38
	Nettoergebnis	2'000		2'000		381.60	
5120	Prämienvorbilligungen	650'000	652'000	650'000	652'000	869'444.78	869'826.38
	Nettoergebnis	2'000		2'000		381.60	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	650'000		650'000		863'379.78	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.11	Beiträge für EL-Empfänger					6'065.00	
4290.10	Eingelöste Verlustscheine		4'000		4'000		763.20
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		648'000		648'000		567'362.53
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge						280'083.65
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)						21'617.00
52	Invalidität	4'180'000	2'981'500	4'000'000	1'751'000	4'246'934.95	3'000'912.91
	Nettoergebnis		1'198'500		2'249'000		1'246'022.04
5220	Ergänzungsleistungen IV	4'180'000	2'981'500	4'000'000	1'751'000	4'246'934.95	3'000'912.91
	Nettoergebnis		1'198'500		2'249'000		1'246'022.04
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	3'900'000		3'800'000		3'958'764.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur IV	280'000		200'000		288'170.95	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'900'000		1'700'000		2'885'894.41
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		70'000		50'000		98'344.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		10'000				15'552.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		1'000		1'000		122.50
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		500				1'000.00
53	Alter und Hinterlassene	4'598'200	3'420'100	4'135'800	1'882'700	4'620'262.75	3'343'181.18
	Nettoergebnis		1'178'100		2'253'100		1'277'081.57
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	52'000	7'500	30'000	16'500	52'029.35	16'767.80
	Nettoergebnis		44'500		13'500		35'261.55
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	52'000		30'000		52'029.35	
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		7'500		16'500		16'767.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5320	Ergänzungsleistungen AHV	4'290'000	3'171'000	3'890'000	1'641'000	4'321'525.96	3'085'449.28
	Nettoergebnis		1'119'000		2'249'000		1'236'076.68
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					819.25	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	4'000'000		3'600'000		4'018'369.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur AHV	290'000		290'000		302'337.71	
4290.20	Eingang abgeschriebener Rückerstattungsforderungen EL IV						128.20
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'000'000		1'600'000		2'884'175.58
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		130'000				162'479.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		38'000		40'000		32'444.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		2'000				4'050.50
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		1'000		1'000		2'172.00
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	216'200	241'600	185'800	225'200	214'487.44	240'964.10
	Nettoergebnis	25'400		39'400		26'476.66	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'500		25'500		24'632.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'700		1'700		1'581.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'600		2'600		2'448.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		200		181.98	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		275.86	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		187.20	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		770.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		9'000		14'896.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	62'700		57'700		60'186.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		6'500		5'871.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					1'800.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'100		2'100		2'134.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	8'000		7'000		7'092.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	81'000		66'500		78'206.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000		6'000		776.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					2'189.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					2'888.60	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	8'300				8'367.35	
4470.00	Mietzinse Liegenschaften VV		197'600		188'200		187'394.20
4479.00	Rückerstattungen von Raumnebenkosten VV		43'000		36'000		44'821.00
4479.10	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter VV		1'000		1'000		8'748.90
5350	Leistungen an das Alter	40'000		30'000		32'220.00	
	Nettoergebnis		40'000		30'000		32'220.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	40'000		30'000		32'220.00	
54	Familie und Jugend	3'894'000	155'500	3'659'600	144'500	3'526'507.69	168'168.52
	Nettoergebnis		3'738'500		3'515'100		3'358'339.17
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	200'500	1'000	150'000		174'818.30	767.35
	Nettoergebnis		199'500		150'000		174'050.95
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500				345.58	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	200'000		150'000		174'472.72	
4290.10	Eingelöste Verlustscheine		1'000				767.35
5440	Jugendschutz	3'009'600	2'000	2'767'700	2'000	2'635'396.04	9'128.00
	Nettoergebnis		3'007'600		2'765'700		2'626'268.04
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	474'200		464'500		445'849.30	
3049.00	Übrige Zulagen	1'500		2'000		1'195.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'500		30'000		29'296.41	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'000		46'000		45'266.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'500		3'400		3'202.11	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'300		5'300		5'117.84	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'600		3'600		3'353.57	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		1'031.65	
3100.00	Büromaterial	500		300		214.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'000		18'000		11'078.13	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		1'800		2'118.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		14.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3106.00	Medizinisches Material	300		500		336.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		3'752.25	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	500					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'500		4'000		1'256.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		15'000		15'395.23	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'800		4'000		2'217.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600		1'600		1'331.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	300		300		182.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'000		14'000		2'285.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		1'094.45	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	1'000		1'000		760.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		2.50	
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'000		1'000		1'131.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100				7.50	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'039'000		1'800'000		1'753'559.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	333'000		339'000		304'346.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'000		9'128.00
5450	Leistungen an Familien	319'600	152'500	339'600	142'500	316'722.75	158'273.17
	Nettoergebnis		167'100		197'100		158'449.58
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	210'000		203'000		206'684.10	
3049.00	Übrige Zulagen	700		500		827.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'000		14'000		13'789.98	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'000		12'000		10'847.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'600		1'600		976.34	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300		2'800		2'405.48	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600		1'600		1'636.78	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000		3'000		1'375.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		1'000		758.95	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		970.80	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000		8'000		7'023.93	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000		10'000		8'903.30	
3104.00	Lehrmittel	2'500		2'000		2'315.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3106.00	Medizinisches Material	500		500		265.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		1'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		4'000		1'584.35	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'500		2'500		2'340.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000		3'600		5'861.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'500		17'500		20'536.66	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			1'500		3'031.76	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		336.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'000		11'000		2'556.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'500		31'500		19'294.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500		3'500		1'350.90	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000		1'000		851.37	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		600		199.60	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		70'000		70'000		71'198.81
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		80'000		70'000		78'124.36
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2'500		2'500		2'805.00
4980.00	Interne Übertragungen						6'145.00
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	364'300		402'300		399'570.60	
	Nettoergebnis		364'300		402'300		399'570.60
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			38'000		38'000.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	19'300		19'300		19'325.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	345'000		345'000		342'245.60	
55	Arbeitslosigkeit	50'000	50'000	50'000	50'000		
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	50'000	50'000	50'000	50'000		
3637.60	Überbrückungsleistungen	50'000		50'000			
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen		50'000		50'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
57	Sozialhilfe und Asylwesen	9'491'400	5'817'200	9'605'400	6'023'400	7'777'962.23	4'751'919.97
	Nettoergebnis		3'674'200		3'582'000		3'026'042.26
5710	Beihilfen / Zuschüsse	824'000	306'000	940'000	206'000	759'166.85	389'419.20
	Nettoergebnis		518'000		734'000		369'747.65
3637.24	Beihilfen	400'000		350'000		372'578.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	44'000		40'000		48'753.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse	380'000		550'000		337'835.85	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		250'000		150'000		224'145.20
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		30'000		30'000		61'449.35
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		1'000		1'000		1'419.00
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		25'000		25'000		48'360.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						38'256.65
4637.29	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (rechtmässig bezogene Leistungen)						15'789.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	3'290'000	2'010'000	3'950'000	2'435'000	3'381'770.85	2'106'417.67
	Nettoergebnis		1'280'000		1'515'000		1'275'353.18
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'800'000		1'800'000		1'837'317.61	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	590'000		950'000		586'881.21	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	900'000		1'200'000		957'572.03	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		60'000		65'000		67'195.75
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		900'000		900'000		1'040'226.82
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		150'000		270'000		149'433.30
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		900'000		1'200'000		849'561.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5730	Asylwesen	4'371'700	3'261'200	3'707'600	3'142'000	2'673'059.92	2'076'594.93
	Nettoergebnis		1'110'500		565'600		596'464.99
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	182'000		150'000		170'881.75	
3049.00	Übrige Zulagen	200		1'000		221.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'600		7'100		10'986.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'000		14'000		15'697.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000		1'000		1'264.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900		1'300		1'916.36	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200		900		957.77	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45'000		20'000		38'195.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	110'000		60'000		52'172.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	96'400		81'700		163'619.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	110'000		55'000		81'726.62	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300					
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	8'000		15'000		2'753.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	34'000		25'000		94.15	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	25'000		5'000		15'067.30	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'008'800		1'535'200		425'361.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'000		10'000		60'610.20	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	104'600		4'600		4'590.35	
3611.10	Entschädigungen an Kantone und Konkordate IAZH	1'000		1'000			
3612.10	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände IAZH	15'000		13'000			
3614.10	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen IAZH	59'700		51'800		287'564.25	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	80'000		80'000			
3635.20	Beiträge an Krankenkassen für Asylbewerber	15'000		15'000		1'943.50	
3637.40	Beiträge an Asylbewerber	2'430'000		1'560'000		1'337'435.52	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		120'000		50'000		114'087.10
4470.00	Mietzinse Liegenschaften VV		163'200				
4479.20	Einspeisevergütungen für Strom aus Photovoltaikanlagen Liegenschaften VV		1'000				
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		400'000		120'000		362'365.10
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'577'000		2'972'000		1'600'142.73

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790	Fürsorge, Übriges	1'005'700	240'000	1'007'800	240'400	963'964.61	179'488.17
	Nettoergebnis		765'700		767'400		784'476.44
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	30'000		30'000		21'380.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	534'200		532'000		513'050.20	
3049.00	Übrige Zulagen			1'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'300		34'200		32'863.31	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'000		60'000		56'585.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'000		4'000		3'791.97	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'800		6'000		5'764.08	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000		4'000		3'901.64	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49'100		49'100		33'616.01	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000		10'000		6'865.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		800		452.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'900		1'300		4'167.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'131.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					226.60	
3611.10	Entschädigungen an Kantone und Konkordate IAZH	1'200		1'300		2'227.90	
3612.10	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände IAZH	8'600		8'600			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	200'000		200'000		208'709.00	
3614.10	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen IAZH	34'500		34'500		45'945.50	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	22'800		20'000		23'186.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			5'000		100.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			5'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000		5'000		17'075.77
4290.10	Eingelöste Verlustscheine						246.95
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		20'000		20'000		20'915.45
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		215'000		215'400		141'250.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
59	Soziale Wohlfart, Übriges	85'000		85'000		190'000.00	
	Nettoergebnis		85'000		85'000		190'000.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	85'000		85'000		90'000.00	
	Nettoergebnis		85'000		85'000		90'000.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	85'000		85'000		90'000.00	
5930	Hilfsaktionen im Ausland					100'000.00	
	Nettoergebnis						100'000.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					100'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	5'788'300	1'844'100	6'240'500	1'794'000	5'616'956.96	1'135'617.05
	Nettoergebnis		3'944'200		4'446'500		4'481'339.91
61	Strassenverkehr	3'698'800	1'602'100	3'803'700	1'494'000	3'501'556.86	832'597.34
	Nettoergebnis		2'096'700		2'309'700		2'668'959.52
6150	Gemeindestrassen	3'637'500	1'530'700	3'766'900	1'410'200	3'472'693.45	765'530.26
	Nettoergebnis		2'106'800		2'356'700		2'707'163.19
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'104'500		1'087'000		1'027'983.50	
3049.00	Übrige Zulagen	45'000		25'000		41'893.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	72'200		70'100		69'177.49	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	114'000		109'000		102'681.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	26'000		25'000		22'129.09	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'500		13'000		12'073.92	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'500		8'500		8'146.97	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	67'000		67'000		71'511.06	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	900		1'900		3'684.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000		2'000		520.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	37'000		37'000		26'938.50	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'000		8'000		5'074.10	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'000		3'000		2'176.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	116'500		116'000		112'260.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'000		12'000		9'503.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	40'000		70'000		29'273.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'800		7'000		8'349.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	7'000		7'000		6'984.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	7'500		7'500			
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	653'000		653'000		619'427.11	
3141.10	Winterdienst	50'000		50'000		57'629.87	
3141.20	Grünflächen Strassenbereich	37'000		37'000		43'513.70	
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	35'000		135'000		38'497.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	80'000		80'000		84'931.84	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000		3'000		1'640.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'771.55	
3190.00	Schadenersatzleistungen					1'310.35	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	1'020'100		1'074'900		1'020'448.35	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'000		10'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	47'000		47'000		43'162.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		180'000		180'000		61'754.95
4250.00	Verkäufe		1'000		1'000		373.65
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'700		3'400		8'718.80
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		165'000		160'000		168'228.61
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		20'000		20'000		16'987.50
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		602'000		508'800		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		561'000		537'000		509'466.75
6180	Privatstrassen		20'000		20'000		18'907.00
	Nettoergebnis	20'000		20'000		18'907.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000		20'000		18'907.00
6190	Strassen, Übriges	61'300	51'400	36'800	63'800	28'863.41	48'160.08
	Nettoergebnis		9'900	27'000		19'296.67	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'000		10'000		14'176.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	6'000				4'034.66	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000		5'000		4'748.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'500		17'000		4'605.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000		492.95	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	800		800		804.75	
4470.00	Mietzinse Liegenschaften VV		16'400		16'800		16'327.80
4479.10	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter VV		10'000		25'000		6'478.00
4479.20	Einspeisevergütungen für Strom aus Photovoltaikanlagen Liegenschaften VV		25'000		22'000		25'354.28
62	Öffentlicher Verkehr	1'904'500		2'253'700	58'000	1'933'831.87	57'040.00
	Nettoergebnis		1'904'500		2'195'700		1'876'791.87
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	687'900		662'700		612'375.87	480.00
	Nettoergebnis		687'900		662'700		611'895.87
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	88'400		84'000		80'999.10	
3049.00	Übrige Zulagen			500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'700		5'500		5'201.16	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'000		8'000		4'662.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		800		598.29	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		1'100		907.16	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700		700		615.56	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	15'000		15'000		6'693.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		24.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	41'000		41'000		14'411.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'300		12'300		12'302.90	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	34'700		34'700		34'677.60	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	477'000		456'000		451'283.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						480.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	1'216'600		1'535'000		1'265'456.00	
	Nettoergebnis		1'216'600		1'535'000		1'265'456.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'216'600		1'535'000		1'265'456.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges			56'000	58'000	56'000.00	56'560.00
	Nettoergebnis			2'000		560.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			56'000		56'000.00	
4250.00	Verkäufe				58'000		56'560.00
63	Verkehr, Übriges	185'000	242'000	183'100	242'000	181'568.23	245'979.71
	Nettoergebnis	57'000		58'900		64'411.48	
6310	Schifffahrt	185'000	242'000	183'100	242'000	181'568.23	245'979.71
	Nettoergebnis	57'000		58'900		64'411.48	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'000		15'200		15'120.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000		1'000		970.77	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'700		1'600		1'513.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		111.78	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		169.42	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		114.86	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000		5'000		3'902.36	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	11'000		5'000		14'408.21	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		132.40	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	42'000		42'000		24'517.82	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'500		10'000		26'571.81	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen					6.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	19'100		19'100		19'118.50	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	75'000		75'000		74'910.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'000			
4240.20	Bootsplatzgebühren		210'000		210'000		207'858.17
4240.70	Gebühren Warteliste Bootsplätze		10'000		10'000		14'092.09
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						80.00
4470.00	Mietzinse Liegenschaften VV		4'000		4'000		4'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4601.00	Anteil am Ertrag kantonaler Steuern		18'000		18'000		19'949.45
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	10'174'300	8'330'700	9'828'900	8'282'700	9'173'686.69	7'693'693.14
	Nettoergebnis		1'843'600		1'546'200		1'479'993.55
71	Wasserversorgung	3'056'700	3'016'700	3'169'600	3'129'600	2'939'710.86	2'914'228.01
	Nettoergebnis		40'000		40'000		25'482.85
7100	Wasserversorgung (allgemein)	40'000		40'000		25'482.85	
	Nettoergebnis		40'000		40'000		25'482.85
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'000		30'000		20'622.25	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000		10'000		4'860.60	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	3'016'700	3'016'700	3'129'600	3'129'600	2'914'228.01	2'914'228.01
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500		500		280.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	637'100		583'700		585'510.25	
3049.00	Übrige Zulagen	15'000		15'000		13'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'400		37'900		38'738.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	56'400		56'400		56'230.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'300		8'500		8'747.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'200		6'600		6'552.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'800		7'100		7'310.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	37'000		32'000		28'101.74	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'078'000		1'123'000		631'572.97	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000		2'000		1'124.39	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'500		15'500		17'361.27	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	20'000		20'000		4'034.22	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'000		10'000		7'053.71	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		130'000		10'944.13	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'000		15'000		1'197.70	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	350'000		350'000		188'785.44	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'500		18'500		24'131.93	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'000		11'000		7'950.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-.36	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	15'000		15'000		9'034.09	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	400'000		421'900		308'359.10	
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV					169'970.54	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals					125'036.19	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					418'781.65	
3940.10	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand					3'100.00	
3980.00	Interne Übertragungen	237'000		250'000		240'420.05	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'440'000		2'440'000		2'803'904.55
4250.00	Verkäufe						1'105.01
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		100'000		100'000		70'866.45
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		438'600		550'500		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		38'000		39'000		38'352.00
4940.10	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		100		100		
72	Abwasserbeseitigung	3'861'000	3'786'500	3'631'500	3'553'700	3'461'327.61	3'392'915.23
	Nettoergebnis		74'500		77'800		68'412.38
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	78'000	3'500	78'500	700	69'783.72	1'371.34
	Nettoergebnis		74'500		77'800		68'412.38
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		4'794.24	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500		1'000		462.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		3'052.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	63'000		64'000		53'932.93	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	7'500		7'500		7'541.75	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'500		700		1'371.34

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	508'000	3'781'000	536'000	3'551'000	666'906.63	3'378'566.14
	Nettoergebnis	3'273'000		3'015'000		2'711'659.51	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	195'000		180'500		171'785.35	
3049.00	Übrige Zulagen	2'500		2'100		2'200.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'500		11'600		10'977.79	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'000		18'000		15'589.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'500		3'500		1'957.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'100		2'000		1'929.99	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400		1'400		1'322.18	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		732.83	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		3'000		316.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000		20'000		15'900.62	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'000		5'000		3'589.18	
3113.00	Anschaffung Hardware			3'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'000		15'000		9'321.96	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	68'000		68'000		64'324.21	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000		15'000		2'169.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	40'000		40'000		66'977.02	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400		2'200		1'355.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	132'700		132'700		135'171.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	370'000		370'000		372'296.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		10'000		1'957.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		900		123.50	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	-590'000		-552'300		-590'012.12	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals					214'750.32	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	58'400		58'400		57'550.00	
3940.10	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	105'000		125'000		104'620.00	
4240.10	Klägebühren		3'030'000		3'030'000		3'377'606.14
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'000		960.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		750'000		520'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	3'275'000	2'000	3'017'000	2'000	2'724'637.26	12'977.75
	Nettoergebnis		3'273'000		3'015'000		2'711'659.51
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	524'000		463'000		362'991.40	
3049.00	Übrige Zulagen	24'000		20'000		19'800.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'000		30'500		23'068.23	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'000		46'000		27'114.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'000		14'000		9'726.76	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'600		5'400		4'150.88	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'900		3'600		2'931.71	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	145'000		145'000		163'860.66	
3106.00	Medizinisches Material	4'000		6'000		1'320.01	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'000		6'000		9'526.18	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	138'000		108'000		96'798.58	
3113.00	Anschaffung Hardware	6'000		6'000		4'726.92	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	380'000		200'000		186'983.88	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	158'000		108'000		128'349.93	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	30'000		30'000		28'808.97	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'600		11'200		11'165.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'000		2'100		1'565.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	350'000		350'000		301'365.83	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000		20'000		7'890.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000		1'000		948.24	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		163.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					386.64	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	1'041'000		1'116'300		1'042'000.51	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	210'000		210'000		132'662.93	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen					42'429.95	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	113'900		113'900		113'900.00	
4250.00	Verkäufe						1'857.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'000		11'120.75

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73	Abfallwirtschaft	1'407'200	1'392'500	1'500'400	1'464'400	1'248'517.38	1'235'654.40
	Nettoergebnis		14'700		36'000		12'862.98
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	14'700		36'000		12'862.98	
	Nettoergebnis		14'700		36'000		12'862.98
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	600		900		504.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			10'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		10.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		25'000		3'799.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'000				3'728.25	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'000				4'820.48	
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	1'392'500	1'392'500	1'464'400	1'464'400	1'235'654.40	1'235'654.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'600		34'000		32'895.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'300		2'300		2'112.18	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'500		4'500		4'038.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		300		242.88	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		400		368.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		300		250.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	24'000		24'000		15'890.19	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'000		15'000		7'039.23	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	816'800		885'000		825'231.08	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		332.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	15'000		15'000		13'638.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'800		2'800		2'691.44	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'700		3'700		240.02	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'500		6'500		1'361.61	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	17'200		17'200		17'258.65	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	10'000					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	352'000		352'000		234'578.37	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'000		1'000		1'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	79'000		84'000		75'606.25	
3940.10	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'600		12'000		880.00	
4240.30	Kehrichtabfuhrgebühren (Grüngut)		257'500		266'400		244'665.56
4240.40	Grundgebühren		550'000		550'000		414'339.67
4240.50	Sonderabfuhrgebühren		60'000		82'000		116'227.05
4240.60	Abfallgebühren		525'000		497'000		326'218.52
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						190.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				69'000		134'013.60
74	Verbauungen	384'100		396'800		391'107.97	100.00
	Nettoergebnis		384'100		396'800		391'007.97
7410	Gewässerverbauungen	384'100		396'800		391'107.97	100.00
	Nettoergebnis		384'100		396'800		391'007.97
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'400		20'000		20'072.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400		1'400		1'288.89	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'000		2'000		1'829.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		148.24	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		224.82	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		152.52	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		427.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	42'000		42'000		44'008.50	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	100'000		100'000		120'478.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen					18.10	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	186'600		199'700		186'558.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'000		30'000		15'900.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						100.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
75	Arten- und Landschaftsschutz	186'900		170'400		116'848.50	
	Nettoergebnis		186'900		170'400		116'848.50
7500	Arten- und Landschaftsschutz	186'900		170'400		116'848.50	
	Nettoergebnis		186'900		170'400		116'848.50
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	21'500		20'000		14'440.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		214.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		40.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	163'000		148'000		98'597.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'312.70	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'000		2'000		2'243.50	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	8'000		8'000		97'093.17	
	Nettoergebnis		8'000		8'000		97'093.17
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	8'000		8'000		97'093.17	
	Nettoergebnis		8'000		8'000		97'093.17
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					88'852.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'000		8'000		8'240.67	
77	Übriger Umweltschutz	766'500	70'000	465'800	70'000	444'089.03	82'530.50
	Nettoergebnis		696'500		395'800		361'558.53
7710	Friedhof und Bestattung	516'500	70'000	465'800	70'000	444'089.03	82'530.50
	Nettoergebnis		446'500		395'800		361'558.53
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'400		31'800		24'133.65	
3049.00	Übrige Zulagen					8.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'100		2'100		1'550.04	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'200		3'200		2'105.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		300		178.44	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		400		270.64	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		300		183.31	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000		3'000		6'497.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'500		7'500		6'604.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'000		30'000		36'003.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	259'000		255'000		239'754.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500		469.30	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	156'000		115'000		111'422.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		5'000		5'204.45	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	9'700		9'700		9'703.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		70'000		70'000		82'530.50
7790	Umweltschutz, Übriges	250'000					
	Nettoergebnis		250'000				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	250'000					
79	Raumordnung	503'900	65'000	486'400	65'000	474'992.17	68'265.00
	Nettoergebnis		438'900		421'400		406'727.17
7900	Raumordnung	503'900	65'000	486'400	65'000	474'992.17	68'265.00
	Nettoergebnis		438'900		421'400		406'727.17
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	177'200		169'000		160'162.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'400		10'900		10'284.18	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'000		20'000		19'279.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'100		1'300		1'183.07	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900		1'900		1'793.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300		1'300		1'217.32	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000		2'000		3'286.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'642.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	203'000		200'000		210'369.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen					177.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	80'000		80'000		65'596.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		65'000		65'000		68'265.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	27'211'300	27'795'500	21'819'500	22'403'500	14'442'278.56	15'488'708.95
	Nettoergebnis	584'200		584'000		1'046'430.39	
81	Landwirtschaft	33'400		33'600		6'977.40	36.26
	Nettoergebnis		33'400		33'600		6'941.14
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	6'400		6'600		1'847.70	36.26
	Nettoergebnis		6'400		6'600		1'811.44
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		1'394.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		75.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	300		300		300.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'000		1'200		78.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						36.26
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	27'000		27'000		5'129.70	
	Nettoergebnis		27'000		27'000		5'129.70
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000		6'000		2'886.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'000		19'000		2'243.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000			
82	Forstwirtschaft	56'000		56'000		38'080.35	
	Nettoergebnis		56'000		56'000		38'080.35
8200	Forstwirtschaft	56'000		56'000		38'080.35	
	Nettoergebnis		56'000		56'000		38'080.35
3145.00	Unterhalt Wald	10'000		10'000		1'325.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	45'000		45'000		27'754.95	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'000		1'000		9'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
83	Jagd und Fischerei	2'000	600	2'000	600	2'280.00	604.80
	Nettoergebnis		1'400		1'400		1'675.20
8300	Jagd und Fischerei	2'000	600	2'000	600	2'280.00	604.80
	Nettoergebnis		1'400		1'400		1'675.20
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'000		2'000		2'280.00	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		600		600		604.80
84	Tourismus	103'000		103'000		113'089.32	
	Nettoergebnis		103'000		103'000		113'089.32
8400	Tourismus	103'000		103'000		113'089.32	
	Nettoergebnis		103'000		103'000		113'089.32
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					10'089.32	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		3'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100'000		100'000		100'000.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	49'000	42'000	49'000	42'000	108'855.36	189'430.51
	Nettoergebnis		7'000		7'000	80'575.15	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	49'000	42'000	49'000	42'000	108'855.36	189'430.51
	Nettoergebnis		7'000		7'000	80'575.15	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'000		23'000		3'307.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400		1'400		212.38	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		5.38	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		37.04	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		25.14	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		32'195.37	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000		5'000		666.70	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	7'000		7'000		7'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					63'405.85	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						130.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		42'000		42'000		38'319.51

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen						150'981.00
86	Banken und Versicherungen		1'000'000		1'000'000		1'325'584.30
	Nettoergebnis	1'000'000		1'000'000		1'325'584.30	
8600	Banken und Versicherungen		1'000'000		1'000'000		1'325'584.30
	Nettoergebnis	1'000'000		1'000'000		1'325'584.30	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		1'000'000		1'000'000		1'325'584.30
87	Brennstoffe und Energie	26'967'900	26'752'900	21'575'900	21'360'900	14'172'996.13	13'973'053.08
	Nettoergebnis		215'000		215'000		199'943.05
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz [Gemeindebetrieb]	26'752'900	26'752'900	21'360'900	21'360'900	13'973'053.08	13'973'053.08
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	28'500		28'000		25'760.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'196'500		1'825'600		1'546'686.05	
3049.00	Übrige Zulagen	16'600		16'500		16'520.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	145'500		121'100		102'759.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	167'200		167'200		146'135.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	31'700		26'600		22'310.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25'100		20'800		17'247.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	23'300		22'300		19'204.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	121'000		118'000		116'925.72	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'910'000		15'363'000		8'611'083.56	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30'000		55'000		21'242.67	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	15'000		15'000		14'751.29	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45'000		75'000		81'588.42	
3113.00	Anschaffung Hardware	20'000		20'000		53'312.50	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	262'500		169'000		76'755.26	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'000		17'000		11'780.56	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'760'400		401'000		522'902.96	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'900		6'000		8'142.69	
3134.00	Sachversicherungsprämien	53'000		53'000		45'529.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	325'000		235'000		132'405.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'000		78'000		60'571.27	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000		42'000		53'647.67	
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	3'500		4'000		6'832.39	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	50'000		24'000		43'307.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	34'000		34'000		14'256.38	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			2'600		1'397.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	22'000		25'000		25'119.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		1'000		332.18	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	62'000		89'000		53'994.85	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	1'142'000		1'235'000		1'118'833.44	
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV					10'759.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	1'200		1'200		1'227.10	
3980.00	Interne Übertragungen	1'186'000		1'070'000		989'731.52	
4120.00	Konzessionen						188.76
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000		5'000		2'698.57
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		19'842'700		15'345'700		9'800'292.93
4240.80	Swissgrid Systemdienstleistungen (SDL)		555'000		320'000		119'491.60
4240.90	Swissgrid kostendeckende Einspeisevergütung (KEV)		2'588'000		1'700'000		1'717'594.25
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		45'000		11'500		34'697.12
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		160'000		160'000		122'043.25
4470.00	Mietzinse Liegenschaften VV				40'000		40'752.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		2'129'100		2'458'600		904'966.08
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						76.95
4940.10	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		100		100		100.00
4980.00	Interne Übertragungen		1'423'000		1'320'000		1'230'151.57
8730	Nichtelektrische Energie (allgemein)	215'000		215'000		199'943.05	
	Nettoergebnis		215'000		215'000		199'943.05
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'600		2'600		2'600.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	12'400		12'400		30'788.05	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	200'000		200'000		166'555.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	15'397'900	88'990'800	16'871'400	88'459'400	28'355'677.43	92'106'052.84
	Nettoergebnis	73'592'900		71'588'000		63'750'375.41	
91	Steuern	421'000	79'495'000	417'000	80'963'000	171'842.99	89'417'553.70
	Nettoergebnis	79'074'000		80'546'000		89'245'710.71	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	400'000	68'390'000	400'000	70'680'000	151'127.99	68'084'463.60
	Nettoergebnis	67'990'000		70'280'000		67'933'335.61	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	400'000		400'000		151'127.99	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		40'000'000		39'600'000		38'818'952.80
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		5'000'000		7'000'000		5'861'636.25
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		100'000		100'000		96'462.23
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		800'000		800'000		934'319.80
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-2'700'000		-2'300'000		-2'892'051.90
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-200'000		-200'000		-161'723.65
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		11'000'000		10'800'000		11'734'813.05
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		2'500'000		2'500'000		2'676'917.85
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		100'000		100'000		
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		300'000		300'000		369'684.20
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-800'000		-800'000		-1'274'531.70
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'000'000		700'000		2'056'090.92
4008.00	Personensteuern		300'000		300'000		296'179.87
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		7'450'000		6'900'000		7'218'551.20
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'000'000		2'300'000		140'371.75
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		40'000				71'740.41
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		300'000		300'000		169'902.35
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-300'000		-300'000		-83'647.65

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		2'000'000		1'980'000		2'108'500.80
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		500'000		600'000		-72'809.55
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						-5.68
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		100'000		100'000		25'362.10
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-100'000		-100'000		-10'251.85
9101	Sondersteuern	21'000	11'105'000	17'000	10'283'000	20'715.00	21'333'090.10
	Nettoergebnis	11'084'000		10'266'000		21'312'375.10	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	21'000		17'000		20'715.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		11'000'000		10'200'000		21'227'824.10
4033.00	Hundesteuern		105'000		83'000		105'266.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	12'556'000		14'376'000		16'706'510.00	
	Nettoergebnis		12'556'000		14'376'000		16'706'510.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	12'556'000		14'376'000		16'706'510.00	
	Nettoergebnis		12'556'000		14'376'000		16'706'510.00
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	12'556'000		14'376'000		16'706'510.00	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	2'410'100	2'530'000	2'067'700	2'123'700	1'842'394.06	2'187'100.59
	Nettoergebnis	119'900		56'000		344'706.53	
9610	Zinsen	237'800	1'182'800	254'900	1'110'900	153'900.54	1'053'167.79
	Nettoergebnis	945'000		856'000		899'267.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000		25'000		8'501.81	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	100					
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	1'700		4'000		9'767.23	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	200'000		200'000		115'062.50	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	25'000		25'000		19'769.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	800		700		700.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.10	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	200		200		100.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		1'000				
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		100	800			33.35
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		150'000	150'000			137'543.62
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		100	100			
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		168'000	78'000			62'422.82
4420.00	Dividenden		52'000	85'000			90'268.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		705'000	660'000			654'300.00
4940.10	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		106'600	137'000			108'600.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'172'300	1'347'200	1'812'800	1'012'800	1'653'906.46	1'133'932.80
	Nettoergebnis		825'100		800'000		519'973.66
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	522'400		400'600		402'729.79	
3049.00	Übrige Zulagen	200		200		173.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'600		26'000		25'647.09	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'400		43'600		40'901.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'200		3'100		2'847.91	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'700		4'600		4'489.42	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000		3'100		3'046.35	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	5'000		10'000		2'086.70	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	192'000		79'000		57'074.50	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	383'500		286'800		221'358.26	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'500		5'000		4'303.80	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	25'000		70'000		15'670.65	
3431.30	Unterhalt Mobilien	24'000		21'000		8'707.05	
3431.50	Spesenentschädigungen	100		100		152.65	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	166'300		136'500		128'898.90	
3439.30	Sachversicherungsprämien	16'900		18'200		14'892.25	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	1'500		7'000		9'348.45	
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	16'000		33'000		56'790.49	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		5'000		487.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	705'000		660'000		654'300.00	
4430.00	Mietzinse Liegenschaften FV		1'231'000		921'700		1'027'946.55
4430.10	Baurechtszinsen Liegenschaften FV		28'600		28'600		28'603.75
4432.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV		6'500		5'500		7'310.00
4439.00	Rückerstattungen von Raumnebenkosten FV		67'200		43'100		36'092.26
4439.10	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter FV		13'900		13'900		20'633.05
4439.90	Übrige Erträge Liegenschaften FV						13'347.19
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens					34'587.06	
	Nettoergebnis						34'587.06
3499.00	Übriger Finanzaufwand					34'587.06	
97	Rückverteilungen		10'000		10'000		20'601.95
	Nettoergebnis	10'000		10'000		20'601.95	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		10'000		10'000		20'601.95
	Nettoergebnis	10'000		10'000		20'601.95	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		10'000		10'000		20'601.95
99	Nicht aufgeteilte Posten	10'800	6'955'800	10'700	5'362'700	9'634'930.38	480'796.60
	Nettoergebnis	6'945'000		5'352'000			9'154'133.78
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	10'800	10'800	10'700	10'700	480'796.60	480'796.60
3502.00	Einlage in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	800		700		458'980.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					7'501.80	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	10'000		10'000		5'217.80	
3980.00	Interne Übertragungen					9'097.00	
4390.00	Übriger Ertrag						458'280.00
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		10'000		10'000		21'816.60
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		800		700		700.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9999	Abschluss		6'945'000		5'352'000	9'154'133.78	
	Nettoergebnis	6'945'000		5'352'000			9'154'133.78
9000.00	Ertragsüberschuss					9'154'133.78	
9001.00	Aufwandüberschuss		6'945'000		5'352'000		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Begründungen zu den Abweichungen

Die Begründungen zu den wesentlichsten Abweichungen Budget 2024 gegenüber Budget 2023 sind im GR-Beschluss Nr. 2023-269 vom 3. Oktober 2023 enthalten.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	3'410'000	3'410'000	1'030'000	1'030'000	321'154	321'154.44
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	350'000	350'000	220'000	220'000	132'110	232'196
2	Bildung Nettoergebnis	5'615'000	5'615'000	2'000'000	2'000'000	1'302'469	1'302'468.53
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	975'000	975'000	930'000	930'000	56'706	270'323
4	Gesundheit Nettoergebnis	200'000	200'000	250'000	250'000	199'535	199'534.95
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	220'000	220'000	100'000	100'000	2'960'270	19'800
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	4'207'000	4'207'000	3'925'000	3'925'000	2'512'828	2'512'827.55
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	4'795'000	1'300'000 3'495'000	3'802'000	1'300'000 2'502'000	2'488'032	2'286'007 202'025.19
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	3'100'000	150'000 2'950'000	3'600'000	150'000 3'450'000	1'534'799	257'850 1'276'949.00
Total Ausgaben / Einnahmen		22'872'000	1'450'000	15'857'000	1'450'000	11'507'902.41	3'066'176.65
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0	21'422'000	0	14'407'000	0	8'441'726
Total		22'872'000	22'872'000	15'857'000	15'857'000	11'507'902.41	11'507'902.41

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'410'000		1'030'000		321'154.44	
	Nettoergebnis		3'410'000		1'030'000		321'154.44
02	Allgemeine Dienste	3'410'000		1'030'000		321'154.44	
	Nettoergebnis		3'410'000		1'030'000		321'154.44
0220	Allgemeine Dienste, übrige			120'000		32'247.45	
	Nettoergebnis				120'000		32'247.45
0220.5290.01	Intranet, Ersatz			120'000		32'247.45	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3'410'000		910'000		288'906.99	
	Nettoergebnis		3'410'000		910'000		288'906.99
0290.5040.01	Allenbergstrasse 2, Fassadensanierung Spritzenhaus	140'000					
0290.5040.01	Seestrasse 87/89, Werkgebäude GWS, Ersatz	50'000					
0290.5040.01	Bergstrasse 87a, Sanierung Wärmeerzeugung					7'319.09	
0290.5040.01	Goethestrasse 6, Gesamtsanierung	2'100'000		500'000		130'814.05	
0290.5040.02	Goethestrasse 16 (Gemeindehaus), Sanierung	50'000		50'000			
	Beleuchtungsanlagen						
0290.5040.04	Goethestrasse 16 (Gemeindehaus), Büroanpassungen	250'000					
0290.5040.01	Seestrasse 21, Instandsetzung Aussenhülle Seegärtli			60'000			
0290.5040.06	Seestrasse 156 (Villa Sunneschy), Gesamtsanierung	120'000		200'000		52'196.30	
0290.5040.01	Seestrasse 156 (Villa Sunneschy), Ersatz Aussenbeleuchtung					98'577.55	
0290.5040.02	Seestrasse 156 (Villa Sunneschy), Umnutzung Kiosk	600'000		100'000			
0290.5040.01	Tödistrasse 1 (Eltern-Kind-Zentrum), Sanierung	100'000					
	Wärmeerzeugung						
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	350'000		220'000		33'201.05	232'196.00
	Nettoergebnis		350'000		220'000	198'994.95	
15	Feuerwehr	290'000		20'000		33'201.05	
	Nettoergebnis		290'000		20'000		33'201.05
1500	Feuerwehr	290'000		20'000		33'201.05	
	Nettoergebnis		290'000		20'000		33'201.05
1500.5040.01	Seestrasse 93 (Feuerwehrgebäude), Gesamtsanierung	100'000		20'000		33'201.05	
1500.5040.03	Seestrasse 93 (Feuerwehrgebäude), Ersatz Heizkessel	70'000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1500.5060.04	Schlauchwaschanlage, Ersatz	120'000					
16	Verteidigung	60'000		200'000			
	Nettoergebnis		60'000		200'000	232'196.00	232'196.00
1610	Militärische Verteidigung			200'000			
	Nettoergebnis				200'000	232'196.00	232'196.00
1610.5040.01	Schützenhaus Wanne, Erneuerung elektronische Trefferanzeige			200'000			
1610.6300.01	Schützenhaus Wanne, Bundesbeitrag an Sanierung 50m-/ 300m-Schiessanlage						104'664.00
1610.6310.01	Schützenhaus Wanne, Staatsbeitrag an Sanierung 50m-/ 300m-Schiessanlage						127'532.00
1620	Zivilschutz	60'000					
	Nettoergebnis		60'000				
1620.5060.01	Transportfahrzeug, Neuanschaffung	60'000					
2	BILDUNG	5'615'000		2'000'000		1'302'468.53	
	Nettoergebnis		5'615'000		2'000'000		1'302'468.53
21	Obligatorische Schule	5'615'000		2'000'000		1'302'468.53	
	Nettoergebnis		5'615'000		2'000'000		1'302'468.53
2120	Primarstufe	260'000		100'000		136'774.80	
	Nettoergebnis		260'000		100'000		136'774.80
2120.5060.01	Primarstufe, Ersatz Schulmobiliar					1'627.80	
2120.5060.02	Primarstufe, Anschaffung von Tablets und Computer					135'147.00	
2120.5060.03	Primarstufe, Anschaffung von Tablets und Computer	100'000		100'000			
2120.5060.04	Primarstufe, Einrichtung diverser Schulräume	160'000					
2170	Schulliegenschaften	5'355'000		1'900'000		1'097'675.23	
	Nettoergebnis		5'355'000		1'900'000		1'097'675.23
2170.5040.03	SE Beewies, Sanierung Pausenplatz Ost und West					96'883.75	
2170.5040.01	SE Kirchbühl Süd, Sanierung Allwetterplatz			30'000			
2170.5040.02	Schulanlagen, Instandsetzung Schliessanlagen	300'000		20'000			
2170.5040.03	SE Kirchbühl Nord, Sanierung Kindergarten Grund			30'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2170.5040.04	Schulanlagen Obstgarten, Kirchbühl Nord und Süd, Ersatz Wärmeerzeugung (strategische Planung)			200'000		8'820.61	
2170.5040.05	Erweiterung Pavillon Doppelkindergarten					149'481.75	
2170.5040.06	SE Beewies, Anbau Gruppenräume Trakt West			150'000			
2170.5040.09	SE Kirchbühl Süd, Gruppenräume und Instandsetzung Schulräume	100'000		700'000		35'529.80	
2170.5040.12	SE Moritzberg, Sanierung und Erweiterung	600'000		150'000		85'540.89	
2170.5040.16	SE Obstgarten, Ersatzneubau Turnhalle	1'200'000		100'000		37'092.90	
2170.5040.17	Lehrschwimmbecken, Neubau	1'100'000		250'000		424'203.45	
2170.5040.18	SE Kirchbühl Nord, Sanierung Schulhaus Tränkebach			20'000			
2170.5040.02	SE Beewies, Erstellung Modulbau	500'000					
2170.5040.03	SE Beewies, Netzwerkverkabelung ICT	100'000					
2170.5040.04	SE Beewies, Sanierung und Erweiterung	100'000					
2170.5040.05	SE Beewies, Instandsetzung Turnhallenboden und Sicherheitsmassnahmen	50'000					
2170.5040.01	SE Kirchbühl Nord, Sanierung Kindergarten Grund	125'000					
2170.5040.02	SE Kirchbühl Nord, Sanierung Schulhaus Tränkebach	50'000					
2170.5040.03	SE Kirchbühl Nord, Ersatz Beleuchtungsanlagen	200'000					
2170.5040.04	SE Kirchbühl Nord, Instandhaltung Lehrer- und Vorbereitungszimmer	370'000					
2170.5040.05	SE Kirchbühl Nord, Sanierung Spiel- und Sportplatz	200'000					
2170.5040.19	SE Kirchbühl Nord, Ausbau Primar / Kindergarten	150'000		30'000			
2170.5060.01	SE Kirchbühl Nord, Rochade Schulzimmer					30'123.25	
2170.5030.01	SE Kirchbühl Süd, Bau asphaltierte Pumptrack-Anlage			20'000			
2170.5040.01	SE Kirchbühl Süd, Feuerpolizeiliche Massnahmen			100'000			
2170.5040.03	SE Kirchbühl Süd, Ersatz Gasheizung und Wärmeverteilung	80'000					
2170.5040.23	SE Kirchbühl Süd, Instandsetzung Schulzimmer 1					63'325.85	
2170.5040.01	SE Obstgarten, Ersatz Wärmeerzeugung	130'000				65'927.30	
2170.5040.21	SE Obstgarten, Notsanierung Flachdach Turnhalle					100'745.68	
2170.5040.22	SE Obstgarten, Bau temporäre Ausweich-Turnhalle			100'000			
2191	Schulverwaltung					68'018.50	
	Nettoergebnis						68'018.50
2191.5060.02	Schule Stäfa, Ersatz Telefon-System					68'018.50	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	975'000		930'000		56'705.76	270'323.40
	Nettoergebnis		975'000		930'000	213'617.64	
34	Sport und Freizeit	975'000		930'000		56'705.76	270'323.40
	Nettoergebnis		975'000		930'000	213'617.64	
3410	Sport	975'000		930'000		56'705.76	270'323.40
	Nettoergebnis		975'000		930'000	213'617.64	
3410.5040.01	Sportanlage Frohberg, Neubau Garderoben und Schwinghalle					24'055.75	
3410.5040.01	Sportanlage Frohberg, Sanierung Kunstrasenfeld					19'617.86	
3410.5040.02	Sportanlage Frohberg, Stiftung «Halle für Alle», Ersatz Halle	250'000					
3410.5040.03	Sportanlage Frohberg, Investitionsanteil Hombrechtikon	645'000					
3410.5040.07	Sportanlage Frohberg, Erweiterung der Sitzstufenelemente					1'940.00	
3410.6310.02	Sportanlage Frohberg, Kantonsbeitrag Kunstrasenfeld						66'100.00
3410.6320.02	Sportanlage Frohberg, Gemeindebeitrag Kunstrasenfeld						198'763.40
3410.6350.01	Sportanlage Frohberg, Förderbeitrag Kunstrasenfeld						5'460.00
3410.5030.01	Seebad Lattenberg, Ersatzneubau Kinderplanschbecken			630'000		10'461.45	
3410.5030.02	Seebad Lattenberg, Ersatzneubau Sprungturm			300'000		630.70	
3410.5030.01	Seebad Länder, Ersatz Küche	80'000					
4	GESUNDHEIT	200'000		250'000		199'534.95	
	Nettoergebnis		200'000		250'000		199'534.95
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	200'000		250'000		199'534.95	
	Nettoergebnis		200'000		250'000		199'534.95
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	200'000		250'000		199'534.95	
	Nettoergebnis		200'000		250'000		199'534.95
4120.5040.02	Bahnhofstrasse 58 (AZ Lanzeln), Haus C, Ersatz Heizung					5'710.20	
4120.5040.01	Bahnhofstrasse 58 (AZ Lanzeln), Ersatz Beleuchtungsanlagen			250'000			
4120.5040.03	Bahnhofstrasse 58 (AZ Lanzeln), Wärmeschutz	200'000					
4120.5040.06	Bahnhofstrasse 58 (AZ Lanzeln), Aufstockung AZ Lanzeln					193'824.75	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	SOZIALE SICHERHEIT	220'000		100'000		2'960'270.24	19'800.00
	Nettoergebnis		220'000		100'000		2'940'470.24
53	Alter und Hinterlassene	220'000		100'000		297'135.65	19'800.00
	Nettoergebnis		220'000		100'000		277'335.65
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	220'000		100'000		297'135.65	19'800.00
	Nettoergebnis		220'000		100'000		277'335.65
5340.5040.02	Bahnhofstrasse 54 (Alterssiedlung), Ersatz 2x Personenlift					131'516.05	
5340.5040.03	Bahnhofstrasse 54 (Alterssiedlung), Sanierung Flachdächer					96'687.80	
5340.5040.05	Bahnhofstrasse 54 (Alterssiedlung), Ersatz Heizung	70'000					
5340.6310.03	Bahnhofstrasse 54 (Alterssiedlung), Förderbeiträge Flachdächer						19'800.00
5340.5040.01	Bahnhofstrasse 60 (Wohnteil), Neubau Betreutes Wohnen	150'000		100'000		68'931.80	
57	Sozialhilfe und Asylwesen					2'663'134.59	
	Nettoergebnis						2'663'134.59
5730	Asylwesen					2'663'134.59	
	Nettoergebnis						2'663'134.59
5730.5040.01	Asylwesen, Bau einer temporären Wohnsiedlung (TWS)					2'663'134.59	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	4'207'000		3'925'000		2'512'827.55	
	Nettoergebnis		4'207'000		3'925'000		2'512'827.55
61	Strassenverkehr	3'712'000		3'240'000		2'329'157.15	
	Nettoergebnis		3'712'000		3'240'000		2'329'157.15
6150	Gemeindestrassen	3'652'000		3'240'000		2'329'157.15	
	Nettoergebnis		3'652'000		3'240'000		2'329'157.15
6150.5010.01	Eichtlenweg, Ausbau (Quartierplan)					62'265.20	
6150.5010.03	Radweg Kronen, Ausbau (Quartierplan)					-12'500.00	
6150.5010.31	Geimoosweg, Neubau Geimoos-/ bis Grundstrasse			25'000		4'544.95	
6150.5010.32	Goethestrasse, Sanierung Oberland-/ bis Grundstrasse	565'000		600'000		42'981.20	
6150.5010.36	Beleuchtungskonzept, Umrüstung auf dimmbare Leuchten	502'000		500'000		152'220.20	
6150.5010.37	Etzelstrasse, Ausbau und Sanierung Rainstrasse bis Bergstrasse					508'833.30	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.5010.43	Beewiesrainweg, Sanierung					20'851.80	
6150.5010.44	Roseneggweg Süd, Sanierung					8'658.60	
6150.5010.45	Bahnhofvorplatz Ürikon / Stationsstrasse, Neugestaltung	70'000		50'000			
6150.5010.46	Kronenweg, Ausbau und Sanierung Goethe-/ bis Tödistrasse			45'000		460'264.75	
6150.5010.47	Buechstutzstrasse Süd, Ausbau und Sanierung					476'592.65	
6150.5010.48	Rhynerstrasse, Böschungssicherung bei Nr. 19					556.00	
6150.5010.50	Eichtlenstrasse, Werksleitungs- und Strassensanierung			325'000		318'275.05	
6150.5010.52	Vordere Püntacherstrasse, Belagsanierung Abschnitt Püntacher-/ Bergstrasse					74'155.25	
6150.5010.53	Hüttenacherstrasse, Sanierung Emmetweg bis Rhynerstrasse					107'833.85	
6150.5010.54	Rigistrasse, Strassensanierung	30'000					
6150.5010.56	Bauertacherstrasse / Sanierung Püntacherweg	300'000		250'000		13'389.55	
6150.5010.57	Obere Lattenbergstrasse, Sanierung Eichtlen-/ bis Zanikerstrasse			500'000		1'975.20	
6150.5010.58	Chessibühlweg, Treppensanierung Abschnitt Nord			70'000			
6150.5010.60	Frohbergstrasse, Sanierung Bereich Restaurant Frohberg	30'000		280'000			
6150.5010.61	Mockenwiesstrasse, Sanierung im Abschnitt Obere Matt bis Schwarzbachweg	350'000		50'000			
6150.5010.63	Kronenstrasse, Anpassung Einlenker Goethestrasse					73'222.00	
6150.5010.64	Obere Lattenbergstrasse, Sanierung	485'000		50'000			
6150.5010.65	Uerikerhalde, Werkleitungs- und Strassensanierung	350'000		50'000			
6150.5010.66	Glärnischweg, Neubau Fussweg Abschnitt Geimoos-/ bis Glärnischstrasse	300'000		20'000			
6150.5010.67	Oberhausenstrasse, Strassensanierung und Erneuerung Strassenbeleuchtung			275'000		15'037.60	
6150.5010.68	Obstgartenweg, Ausbau Grund-/ bis Geimoosstrasse	20'000					
6150.5010.69	Bahnhofstrasse, Konzept (Gestaltung div.)	30'000					
6150.5010.70	Ebnetstrasse, Anpassung Einlenker Seestrasse	10'000					
6150.5010.73	Neue Püntacherstrasse, Belagsersatz	80'000					
6150.5010.74	Schiffsstation Ürikon, Zugangsweg zum Hafen	60'000					
6150.5010.75	Torlenstrasse, Belagsersatz Abschnitt Rütihof-/ bis Naturstrasse	15'000					
6150.5010.76	Bülacherweg, Belagsersatz Abschnitt Kirchbühlstrasse bis Landi	15'000					
6150.5010.77	Eggacherweg, Belagsersatz	20'000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.5010.78	Gheistrasse, Belagersatz	95'000					
6150.5010.79	Rütliweg, Ersatz Oberbau Abschnitt Nr. 10 bis Oberhausenstrasse	60'000					
6150.5010.80	E-Bike Ladestationen	60'000					
6150.5060.06	Komunalfahrzeug VM Meili 3500, Ersatz	150'000		150'000			
6150.5060.08	VW Amarok 2.0 TDI, Ersatz	55'000					
6190	Strassen, Übriges	60'000					
	Nettoergebnis		60'000				
6190.5040.10	Laubisrütistrasse 94 (Werkhof), Ersatz Wärmeerzeugung	60'000					
62	Öffentlicher Verkehr	415'000		685'000		183'670.40	
	Nettoergebnis		415'000		685'000		183'670.40
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	415'000		685'000		183'670.40	
	Nettoergebnis		415'000		685'000		183'670.40
6210.5010.04	Tränkebachstrasse, Ausbau Bushaltestelle	70'000		50'000		45'686.25	
6210.5010.06	Bushof / Bahnzugang Bahnhof Stäfa, Neubau (Planungskredit)	200'000		150'000		73'452.50	
6210.5010.07	Ritterhausstrasse, Warteunterstand Bushaltestelle			85'000		1'405.60	
6210.5010.08	Laubisrütistrasse, Neubau Trottoir und Ausbau Bushaltestelle	100'000		150'000		63'126.05	
6210.5010.09	Bahnhof Stäfa, Ersatz WC-Anlage			250'000			
6210.5010.10	Grundstrasse, Ausbau Bushaltestelle Metzg	15'000					
6210.5010.11	Laubisrütistrasse, Ausbau Bushaltestelle Laubisrüti	10'000					
6210.5010.12	Töbelistrasse, Ausbau Bushaltestelle Töbeli	20'000					
63	Verkehr, Übriges	80'000					
	Nettoergebnis		80'000				
6310	Schifffahrt	80'000					
	Nettoergebnis		80'000				
6310.5040.01	Schiffwartehaus, Erneuerung WC-Anlage	80'000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'795'000	1'300'000	3'802'000	1'300'000	1'965'707.49	2'286'007.25
	Nettoergebnis		3'495'000		2'502'000	320'299.76	
71	Wasserversorgung	2'225'000	500'000	2'127'000	500'000	895'911.83	378'643.95
	Nettoergebnis		1'725'000		1'627'000		517'267.88
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	2'225'000	500'000	2'127'000	500'000	895'911.83	378'643.95
	Nettoergebnis		1'725'000		1'627'000		517'267.88
7101.5030.01	Tiefbauprojekte Wasserwerk	2'225'000		2'127'000		895'911.83	
7101.6370.01	Wasseranschlussgebühren		500'000		500'000		378'643.95
72	Abwasserbeseitigung	1'600'000	800'000	1'350'000	800'000	1'050'575.11	1'388'010.30
	Nettoergebnis		800'000		550'000	337'435.19	
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)			250'000		924.51	
	Nettoergebnis				250'000		924.51
7200.5040.02	Öffentliche Anlage Risi, Neubau WC-Anlage			250'000		924.51	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	1'000'000	800'000	600'000	800'000	72'527.01	1'388'010.30
	Nettoergebnis		200'000	200'000		1'315'483.29	
7201.5030.05	Etzelstrasse West und Roseneggweg Süd, Sanierung Kanalisation					14'173.77	
7201.5030.09	Ganzes Kanalisationsnetz, Zustandsaufnahme					-22'000.00	
7201.5030.11	Goethestrasse Ost, Oberland-/ Grundstrasse, Sanierung Kanalisation	700'000				777.16	
7201.5030.02	Rainsiedlung, Bereich Eichtlenweg, Neubau Regenwasserkanal					15'849.25	
7201.5030.03	Genereller Entwässerungsplan (GEP)	200'000		200'000			
7201.5030.04	Kanalisation, Erneuerung digitales Dokumentationssystem	100'000		50'000			
7201.5030.05	Oberhausenstrasse, Neubau Kanalisation			350'000			
7201.5030.17	Kanalisation, Zustandsaufnahme sämtlicher Kontrollschächte					63'726.83	
7201.6370.01	Kanalisationsanschlussgebühren		100'000		100'000		271'462.30
7201.6370.02	Kanalisationsanschlussgebühren, MWST über Konto 1.451.6370.009 abger		700'000		700'000		1'116'548.00
7201.6370.08	Kanalisationsanschlussgebühren, Fakturierte Baudepots (Rechnungsjahr)						-1'053'498.60

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201.6370.09	Kanalisationsanschlussgebühren, Fakturierte Baudepots (Rechnungsjahr)						1'053'498.60
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	600'000		500'000		977'123.59	
	Nettoergebnis		600'000		500'000		977'123.59
7202.5030.01	Kläranlage Stäfa, Um-/ Neubau Schlammentsorgung					633'435.86	
7202.5030.03	Kläranlage Stäfa & Ürikon, Brandmeldeanlage (neu)					18'616.81	
7202.5030.04	Kläranlage Stäfa, Ersatz Dekanter Überschussschlammmentwässerung			250'000			
7202.5030.05	Kläranlage Stäfa, Ersatz und Ausbau Membranen	100'000					
7202.5030.06	Kläranlage Stäfa & Ürikon, Strategie Neubau ARA's	500'000					
7202.5030.07	Kläranlage Stäfa, Betriebsrelevante Erneuerungen					109'991.46	
7202.5030.09	Kläranlage Stäfa, Neuanschaffung Rechengutpresse					83'656.48	
7202.5030.04	Kläranlage Ürikon, Sanierung Fällmitteldosierungsanlage					67'576.94	
7202.5030.05	Kläranlage Ürikon, Ersatz Dekanter					46'182.89	
7202.5030.06	Kläranlage Ürikon, Überprüfung hydraulische und klärtechnische Auslegung					17'663.15	
7202.5030.07	Kläranlage Ürikon, Rechensandfang Gebäude			250'000			
73	Abfallwirtschaft	140'000					
	Nettoergebnis		140'000				
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	140'000					
	Nettoergebnis		140'000				
7301.5040.02	Bahnhof Stäfa, Umbau auf eine Unterflur-Sammelstelle	140'000					
74	Verbauungen	830'000		325'000		19'220.55	519'353.00
	Nettoergebnis		830'000		325'000	500'132.45	
7410	Gewässerverbauungen	830'000		325'000		19'220.55	519'353.00
	Nettoergebnis		830'000		325'000	500'132.45	
7410.5020.02	Geschiebesammler Zihlweg, Sanierung und Aufhebung	75'000		75'000		19'220.55	
7410.5020.03	Chatzentobelbach, Hochwassersicherer Ausbau	50'000		150'000			
7410.5020.04	Mühlbach, Hochwassersicherer Ausbau und Revitalisierung	500'000		100'000			
7410.5020.05	Fangenbach, Hochwassersicherer Ausbau und Revitalisierung	30'000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7410.6300.01	Grundbach, Hochwassersicherer Ausbau						364'537.00
7410.6310.01	Grundbach, Hochwassersicherer Ausbau						154'816.00
7410.5020.34	Wannenbach, QP Bauertacher	175'000					
8	VOLKSWIRTSCHAFT	3'100'000	150'000	3'600'000	150'000	1'534'799.00	257'850.00
	Nettoergebnis		2'950'000		3'450'000		1'276'949.00
87	Brennstoffe und Energie	3'100'000	150'000	3'600'000	150'000	1'534'799.00	257'850.00
	Nettoergebnis		2'950'000		3'450'000		1'276'949.00
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz [Gemeindebetrieb]	3'000'000	150'000	3'530'000	150'000	1'534'799.00	257'850.00
	Nettoergebnis		2'850'000		3'380'000		1'276'949.00
8711.5030.01	Tiefbauprojekte Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz	3'000'000		3'530'000		1'534'799.00	
8711.6370.01	Anschlussgebühren		150'000		150'000		257'850.00
8730	Nichtelektrische Energie (allgemein)	100'000		70'000			
	Nettoergebnis		100'000		70'000		
8730.5040.01	Solarstromproduktion, Photovoltaikanlagen	100'000		70'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	1'450'000	22'872'000	1'450'000	15'857'000	3'066'176.65	11'507'902.41
	Nettoergebnis	21'422'000		14'407'000		8'441'725.76	
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'450'000	22'872'000	1'450'000	15'857'000	3'066'176.65	11'507'902.41
	Nettoergebnis	21'422'000		14'407'000		8'441'725.76	
9999	Abschluss	1'450'000	22'872'000	1'450'000	15'857'000	3'066'176.65	11'507'902.41
	Nettoergebnis	21'422'000		14'407'000		8'441'725.76	
9999.5900.00	Passivierte Einnahmen	1'450'000		1'450'000		3'066'176.65	
9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben		22'872'000		15'857'000		11'507'902.41

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen	6'931'000		4'140'000		464'637.87	
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens						
Total Ausgaben / Einnahmen		6'931'000	0	4'140'000	0	464'637.87	0.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0	6'931'000	0	4'140'000	0.00	464'637.87
Total		6'931'000	6'931'000	4'140'000	4'140'000	464'637.87	464'637.87

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	6'931'000		4'140'000		464'637.87	
	Nettoergebnis		6'931'000		4'140'000		464'637.87
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	6'931'000		4'140'000		464'637.87	
9630.7040.02	Bahnhofstrasse 52, Sanierung Annexbau	200'000					
9630.7040.01	Dorfstrasse 11a, Diverse Sanierungen	140'000		430'000		5'348.30	
9630.7040.12	Frohberg, Restaurant (Neubau)	2'880'000		2'060'000		376'785.77	
9630.7040.01	Felsenburgstrasse 15, Sanierung Wärmeerzeugung	95'000					
9630.7040.02	Goethestrasse 2, Gesamtsanierung	1'500'000		600'000		46'268.70	
9630.7040.03	Goethestrasse 4, Gesamtsanierung	1'306'000		500'000		31'537.40	
9630.7040.01	Goethestrasse 12/14 (Alte Krone), Sanierung	540'000		50'000			
9630.7040.01	Kronenstrasse 9, Sanierung Gebäudehülle und	150'000					
9630.7040.11	Seestrasse 262 (Hecht), Diverse Sanierungen	120'000		500'000		4'697.70	
99	Nicht aufgeteilte Posten		6'931'000		4'140'000		464'637.87
	Nettoergebnis	6'931'000		4'140'000		464'637.87	
9999	Abschluss		6'931'000		4'140'000		464'637.87
9999.8990.00	Zugang Sachanlagen FV		6'931'000		4'140'000		464'637.87

Anhang zum Budget

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Budget 2024
Gemeinde Stäfa

Funktion Sachkonto	Aufgabenbereich	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
E	Erfolgsrechnung	8'340'000	8'694'100	8'716'379.53
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	827'700	824'700	827'684.15
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	807'200	804'200	807'181.90
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'500	20'500	20'502.25
1110	Polizei	42'200	29'800	42'096.95
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	29'800	29'800	29'733.40
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'400		12'363.55
1500	Feuerwehr	105'200	105'200	105'175.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	32'600	32'600	32'541.65
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	72'600	72'600	72'633.35
1610	Militärische Verteidigung	26'400	30'200	26'404.70
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	26'400	30'200	26'404.70
2100	Kindergarten		40'000	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		40'000	
2120	Primarstufe		60'000	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		60'000	
2130	Sekundarstufe		24'200	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		24'200	
2170	Schulliegenschaften	2'175'500	2'214'800	2'175'784.12
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV		18'300	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'175'500	2'196'500	2'175'784.12
2191	Schulverwaltung		9'300	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		9'300	
3410	Sport	198'100	197'400	188'156.34
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	73'000	94'500	72'910.75
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	125'100	102'900	115'245.59

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Budget 2024
Gemeinde Stäfa

Funktion Sachkonto	Aufgabenbereich	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
3420	Freizeit		3'300	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV		3'300	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'527'400	1'530'200	1'527'398.25
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'515'400	1'518'800	1'515'998.25
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'000	11'400	11'400.00
4220	Rettungsdienste	15'400	15'400	15'366.65
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	15'400	15'400	15'366.65
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	8'300		8'367.35
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'300		8'367.35
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	19'300	19'300	19'325.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	19'300	19'300	19'325.00
5730	Asylwesen	104'600	4'600	4'590.35
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	104'600	4'600	4'590.35
6150	Gemeindestrassen	1'020'100	1'074'900	1'020'448.35
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	960'000	1'006'100	960'423.55
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	60'100	68'800	60'024.80
6190	Strassen, Übriges	800	800	804.75
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	800	800	804.75
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	34'700	34'700	34'677.60
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'200	28'200	28'227.60
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'500	6'500	6'450.00
6310	Schifffahrt	19'100	19'100	19'118.50
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	12'600	12'600	12'637.25
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'500	6'500	6'481.25
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	400'000	421'900	897'111.29
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	400'000	415'300	296'164.00

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Budget 2024
Gemeinde Stäfa

Funktion Sachkonto	Aufgabenbereich	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		6'600	12'195.10
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			169'970.54
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverände			418'781.65
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	7'500	7'500	7'541.75
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'500	7'500	7'541.75
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	-590'000	-552'300	-590'012.12
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-590'000	-552'300	-590'012.12
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	1'041'000	1'116'300	1'042'000.51
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'041'000	1'116'300	1'042'000.51
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	17'200	17'200	17'258.65
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	16'000	16'000	16'013.30
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'200	1'200	1'245.35
7410	Gewässerverbauungen	186'600	199'700	186'558.40
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	186'600	199'700	186'558.40
7710	Friedhof und Bestattung	9'700	9'700	9'703.45
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	9'700	9'700	9'703.45
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz [Gemeindebetrieb]	1'143'200	1'236'200	1'130'819.54
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	734'000	764'000	650'235.47
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	178'000	178'000	152'370.56
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	230'000	293'000	316'227.41
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			10'759.00
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	1'200	1'200	1'227.10

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		
Anzahl Einwohner	15'000	14'950	14'887		
Steuerfuss	78%	78%	80%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	5'631	5'735	5'781		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	-9%	-2%	209%	> 100%	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100%	gut bis vertretbar
				50 - 80%	problematisch
				< 50%	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	-2%	-1%	-2%	0 - 4%	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9%	genügend
				> 9%	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-82%	-112%	-135%	< 100%	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150%	genügend
				> 150%	schlecht
Nettoschuld pro Einwohnerin und Einwohner	-3'722	-5'266	-6'189	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung



AUSZUG AUS DEM PROTOKOLL GEMEINDERAT
vom 03. Oktober 2023

Beschluss-Nr. GR-2023-269

Titel **Finanzen**
Budget und Steuerfuss 2024
Antrag an die Gemeindeversammlung

Gesch.-Nr. 2021-190

Registratur 10 Finanzen
10.07 Voranschläge

IDG-Status

Mitwirkende Christian Haltner, Christoph Portmann, David Dubach, Simon Hämmerli,
Andrea Kuhn-Senn, Casimir Schmid, Andreas Utz, Daniela Bahn Müller-Kunz,
Daniel Scheidegger

Ausstand

Versand 06. Oktober 2023

Korrespondenz Fachbereich Rechnungswesen
Tel. 044 928 74 70, E-Mail: finanzen@staefa.ch

Gesamtergebnis

Das Budget 2024 zeigt unter Annahme eines einfachen Gemeindesteuerertrages von 77,5 Mio. Franken bei einem Steuerfuss von 78 % inkl. der gebührenfinanzierten Bereiche folgendes Ergebnis:

Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Abw	in %
Gesamtaufwand	162'544'700	152'087'700	10'457'000	
Gesamtertrag	-155'599'700	-146'735'700	-8'864'000	
Aufwand- (+) Ertragsüberschuss (-)	6'945'000	5'352'000	1'593'000	30%

AUSZUG AUS DEM PROTOKOLL GEMEINDERAT
vom 03. Oktober 2023

IR Verwaltungsvermögen	Budget 2024	Budget 2023	Abw	in %
Ausgaben	22'872'000	15'857'000	7'015'000	44%
Einnahmen	-1'450'000	-1'450'000	0	0%
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	21'422'000	14'407'000	7'015'000	49%
Steuerhaushalt	15'907'000	9'100'000	6'807'000	75%
Abwasserbeseitigung	800'000	300'000	500'000	167%
Abfallwirtschaft	140'000	0	140'000	0%
Wasserwerk	1'725'000	1'627'000	98'000	6%
Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz	2'850'000	3'380'000	-530'000	-16%
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	21'422'000	14'407'000	7'015'000	49%

IR Finanzvermögen	Budget 2024	Budget 2023	Abw	in %
Ausgaben	6'931'000	4'140'000	2'791'000	67%
Einnahmen	0	0	0	0%
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	6'931'000	4'140'000	2'791'000	67%

AUSZUG AUS DEM PROTOKOLL GEMEINDERAT
vom 03. Oktober 2023

Zusammenfassung

Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	in %	Rechng 2022
0 Finanzen	-270'000	-236'000	-14%	-944'311.19
1 Allgemeine Verwaltung	6'122'000	5'115'000	20%	4'414'437.75
2 Bildung	35'540'000	32'767'000	8%	30'931'988.25
3 Hochbau und Liegenschaften	4'680'000	4'605'000	2%	3'440'429.06
4 Tiefbau	4'924'000	5'437'000	-9%	5'451'442.99
5 Sicherheit	1'900'000	1'962'000	-3%	1'942'524.11
6 Kind, Jugend, Familie	4'585'000	4'237'000	8%	4'117'707.30
7 Gesundheit	7'996'000	7'344'000	9%	7'921'510.41
8 Fürsorge	7'902'000	10'225'000	-23%	6'024'787.25
Betriebsergebnis	73'379'000	71'456'000	3%	63'300'515.93
Steuern	-66'434'000	-66'104'000	0%	-72'454'649.71
Ergebnis der ER Steuerhaushalt *	6'945'000	5'352'000	30%	-9'154'133.78
45 Abwasserbeseitigung	750'000	520'000		-214'750.32
75 Abfallwirtschaft	-10'000	69'000		134'013.60
921 Wasserwerk	438'600	550'500		-125'036.19
951 Elektrizitätswerk	2'129'100	2'458'600		904'966.08
Ergebnis der ER Spezialfinanzierungen *	3'307'700	3'598'100	-8%	699'193.17
Ergebnis der ER Gesamthaushalt *	10'252'700	8'950'100	15%	-8'454'940.61
Abschreibungen Sachanlagen VV	8'340'000	8'694'100	-4%	8'297'597.88
Abschreibungen Investitionsbeiträge	0	0		418'781.65
Einlagen in Legate und Stiftungen FK	800	700		458'980.00
Entnahmen aus Legaten und Stiftungen FK	-10'000	-10'000		-21'816.60
Selbstfinanzierung (Cashflow)	-1'921'900	-265'300		17'608'483.54
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	21'422'000	14'407'000	49%	8'441'725.76
Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)	-23'343'900	-14'672'300		9'166'757.78
Selbstfinanzierungsgrad	-9%	-2%		209%

* Aufwandüberschuss (+) Ertragsüberschuss (-)

AUSZUG AUS DEM PROTOKOLL GEMEINDERAT

vom 03. Oktober 2023

Betriebsergebnis

Das Betriebsergebnis (ohne gebührenfinanzierte Bereiche Abwasserbeseitigung, Abfallwirtschaft und Gemeindewerke) erhöht sich um 1,9 Mio. Franken (+3 %) von 71,4 auf 73,3 Mio. Franken. Die Hälfte davon entfällt auf höhere Personalkosten (0,8 % für Stufenanstiege und 2,2 % Teuerungsausgleich, Lohnsumme 30 Mio. Franken). Die restlichen 900'000 Franken sind Stellenplanerweiterungen sowie Mehrkosten im Sachaufwand (2 % von 35 Mio. Franken = 700'000 Franken). Dies entspricht weitgehend der Vorgabe zum Budget des Gemeinderats. Die Begründungen zu den wesentlichen Abweichungen des Budgets 2024 zum Budget des Vorjahres erfolgen im Kapitel «Erfolgsrechnung Bereiche».

Steuern

Nach Steuersubjekt bzw. -quellen	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Einkommenssteuern natürliche Personen	-43'000'000	-45'000'000	-42'657'595.53
Vermögenssteuern natürliche Personen	-13'100'000	-12'900'000	-13'506'883.40
Quellensteuern natürliche Personen	-1'000'000	-700'000	-2'056'090.92
Personensteuern	-300'000	-300'000	-296'179.87
Direkte Steuern natürliche Personen	-57'400'000	-58'900'000	-58'516'749.72
Gewinnsteuern juristische Personen	-8'490'000	-9'200'000	-7'516'918.06
Kapitalsteuern juristische Personen	-2'500'000	-2'580'000	-2'050'795.82
Direkte Steuern juristische Personen	-10'990'000	-11'780'000	-9'567'713.88
Direkte Steuern	-68'390'000	-70'680'000	-68'084'463.60

Nach Steuerarten	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Einfacher Gemeindesteuerertrag	-77'500'000	-76'000'000	-74'851'022.40
Steuerfuss	78%	78%	80%
Steuern Rechnungsjahr	-60'450'000	-59'280'000	-59'880'817.85
Steuern früherer Jahre	-9'000'000	-12'400'000	-8'606'116.30
Aktive Steuerauscheidungen	-1'500'000	-1'500'000	-1'499'268.45
Passive Steuerauscheidungen	3'900'000	3'500'000	4'260'483.10
Quellensteuern	-1'000'000	-700'000	-2'056'090.92
Personensteuern	-300'000	-300'000	-296'179.87
Übrige Steuererträge	-40'000	0	-6'473.31
Direkte Steuern	-68'390'000	-70'680'000	-68'084'463.60
Tatsächliche Forderungsverluste	400'000	400'000	151'127.99
011 Allgemeine Gemeindesteuern	-67'990'000	-70'280'000	-67'933'335.61
012 Grundstücksgewinnsteuern	-11'000'000	-10'200'000	-21'227'824.10
017 Finanzausgleich	12'556'000	14'376'000	16'706'510.00
01 Steuern	-66'434'000	-66'104'000	-72'454'649.71

AUSZUG AUS DEM PROTOKOLL GEMEINDERAT

vom 03. Oktober 2023

Einfacher Gemeindesteuerertrag 100 %

Bei den Steuerträgen geht der Gemeinderat davon aus, dass diese mindestens auf dem aktuellen Niveau verharren, mit einiger Wahrscheinlichkeit sogar noch weiter ansteigen werden. Der ins Budget 2024 zu übernehmende einfache Gemeindesteuerertrag von 77,5 Mio. Franken entspricht der Hochrechnung des laufenden Jahres, Stand August 2023.

Steuerfuss

	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017
Politische Gemeinde	78%	78%	80%	88%	88%	88%	90%	90%

Steuern Rechnungsjahr

Die Steuern des Rechnungsjahres Budget 2024 betragen 60'450'000 Franken (78 % von 77,5 Mio. Franken).

Steuern früherer Jahre

Die Budgetierung der Beträge für die Steuern früherer Jahre orientiert sich am Durchschnitt der letzten zwei Rechnungsergebnisse (9 Mio. Franken).

Aktive und passive Steuerausscheidungen

Die Budgetierung der Beträge der aktiven Steuerausscheidungen von 1,5 Mio. Franken und passiven Steuerausscheidungen von 3,9 Mio. Franken werden auf den Durchschnitt der letzten fünf Rechnungsergebnisse abgestellt.

Grundstückgewinnsteuern

	HR 2023	JR 2022	JR 2021	JR 2020	Ø
Grundstückgewinnsteuer	10'200'000	14'727'824	10'715'390	9'933'533	11'000'000

Die Grundstückgewinnsteuern von 11 Mio. Franken für das Budget 2024 entsprechen dem Durchschnitt der letzten drei abgeschlossenen Jahre 2020 bis 2022 und der Hochrechnung des laufenden Jahres, Stand August 2023.

AUSZUG AUS DEM PROTOKOLL GEMEINDERAT
vom 03. Oktober 2023

Finanzausgleich, Ressourcenabschöpfung 2024

	Budg 2024	Budg 2023	JR 2022	JR 2021	JR 2020
Zahlungen Finanzausgleich	12'555'876	14'375'387	16'706'510	7'243'107	10'312'970
Basis Steuerkraft absolut 2018					74'063'652
Basis Steuerkraft absolut 2019				72'653'880	
Basis Steuerkraft absolut 2020			85'452'388		
Basis Steuerkraft absolut 2021		84'842'478			
Basis Steuerkraft absolut 2022	83'833'069				
Einwohner	14'887	14'793	14'782	14'708	14'467
Relative Steuerkraft	5'631	5'735	5'781	4'940	5'119

Mit Verfügung des Gemeindeamtes vom 30. Juni 2023 wurde für Stäfa für das Jahr 2024 eine Ressourcenabschöpfung von 12'555'876 Franken festgesetzt. Die relative Steuerkraft 2022 beträgt 5'631 Franken (Vorjahr 5'735 Franken), das Kantonsmittel ohne Stadt Zürich 4'014 Franken (Vorjahr 3'941 Franken).

Selbstfinanzierungsgrad

	Budg 2024	Budg 2023	JR 2022	JR 2021	Ø
Selbstfinanzierung (Cashflow)	-1'921'900	-265'300	17'608'484	25'882'797	10'326'020
Nettoinvestitionen VV	21'422'000	14'407'000	8'441'726	10'926'523	13'799'312
Finanzierungsüberschuss	-23'343'900	-14'672'300	9'166'758	14'956'275	-3'473'292
Selbstfinanzierungsgrad	-9%	-2%	209%	237%	75%

Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.

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

Der Selbstfinanzierungsgrad liegt mittelfristig betrachtet im Durchschnitt bei 75 %.

Erfolgsrechnung, Bereich 0, Finanzen (ohne Steuern)

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	in %
0 Finanzen	-270'000	-236'000	-34'000	-14%

AUSZUG AUS DEM PROTOKOLL GEMEINDERAT

vom 03. Oktober 2023

Zinsen (021)

Ab Juli 2022 konnten erstmals wieder Festgeldanlagen getätigt werden (Wegfall von Negativzinsen für Vermögensanlagen). Ins Budget übernommen werden 165'000 Franken Zinsträge, dies entspricht einer durchschnittlichen Anlage von 15 Mio. Franken zu einem Zinssatz von 1,1 %.

Erfolgsrechnung, Bereich 1, Allgemeine Verwaltung

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	in %
1 Allgemeine Verwaltung	6'122'000	5'115'000	1'007'000	20%

Allgemeine Verwaltung (1)

Für diverse neue Stellenplanerweiterungen im Bereich Allgemeine Dienste (111) wurden insgesamt 340'000 Franken und für Personalwerbung zusätzlich 48'000 Franken ins Budget aufgenommen. Für geplante einmalige Anschaffungen von Software in den Bereichen Steuern und Liegenschaften mussten 89'000 Franken und für den Informatik-Nutzungsaufwand 100'000 Franken zusätzlich budgetiert werden. Im Bereich Sportkoordination (112) wurde das Budget um 130'000 Franken (Stellenplanerweiterung) erhöht. Neu aufgenommen wurde die «Fachstelle Nachhaltigkeit» (113) mit einem Budget von 250'000 Franken (Konto 3130.00 Dienstleistungen Dritter). Die übrigen Bereiche weisen gegenüber dem Budget des Vorjahres keine wesentlichen Abweichungen aus.

Erfolgsrechnung, Bereich 2, Bildung

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	in %
Schule	29'419'900	26'927'700	2'492'200	9%
Schulliegenschaften	6'120'100	5'839'300	280'800	5%
2 Bildung	35'540'000	32'767'000	2'773'000	8%

Personalaufwand

Die Löhne – kommunal und kantonal – fallen 3,28 Mio. Franken höher aus als im Jahr 2023. Darin sind 513'000 Franken Teuerung aus dem Jahr 2023 (+2,4 %) und 481'532 Franken für die geplante Teuerung im Jahr 2024 (+2,2 %) enthalten. Die effektive Erhöhung der Lohnsumme um 2,28 Mio. Franken ist auf folgende Faktoren zurückzuführen:

- Die Gesamtschülerzahl ist gegenüber der Budgetierung 2023 um 102 Schülerinnen und Schüler angestiegen. Deshalb wurden der Schule Stäfa 4,99 Vollzeiteinheiten mehr zugewiesen als 2023 (+900'000 Franken).
- Die Schulpflege hat 150 Stellenprozent für SL- Assistenzen gesprochen (+158'250 Franken). Gleichzeitig wurde die SL Stellvertretung, die kommunal mit 42'000 Franken entschädigt wurde, aufgehoben.

AUSZUG AUS DEM PROTOKOLL GEMEINDERAT

vom 03. Oktober 2023

- Um Ressourcen für die integrative Ausrichtung der Schule Stäfa zu schaffen hat die Schulpflege für die Erhöhung der Klassen- und Schülerassistenzen 645'125 Franken bewilligt. Die bestehenden Assistenzstunden von rund 560'000 Franken wurden für die integrierten Sonderschulungen verwendet. Die schülerbezogenen Assistenzstunden werden für Schülerinnen und Schüler mit besonderen pädagogischen Bedürfnissen benötigt. Klassenassistenzen werden zur Stärkung der Regelklassen – insbesondere auf Stufe Kindergarten – eingesetzt.
- Die steigenden Schülerzahlen in den Tagesstrukturen führen zu einem höheren Personalaufwand von 442'000 Franken.
- Im Sommer 2024 ist mit der Eröffnung eines weiteren Kindergartens zu rechnen, was mit 60'000 Franken im Budget berücksichtigt wurde.
- Die Stelle im Bereich Kindergarten, die im Schuljahr 2022/2023 mit nicht ausgebildetem Lehrpersonal besetzt wurde, konnte per Schuljahr 2024/2025 mit ausgebildetem Lehrpersonal besetzt werden (Differenz +25'000 Franken).

Einzelne Bereiche (200-290)

Kindergarten (200), Primarstufe (210) und Sekundarstufe (211)

Anschaffung und Ersatz, Betriebseinrichtung (Konto 3119.00)

In verschiedenen Schulhäusern sind aus organisatorischen Gründen Anschaffungen vorgesehen. Es sind auch Ersatzanschaffungen von Nähmaschinen und Sportgeräten geplant. Dies führt zu einem Mehraufwand gegenüber Budget 2023 von 116'300 Franken.

Dienstleistungen Dritter (Konto 3130.00)

Die Vorbereitungskurse für die Prüfungen ins Gymnasium werden mehrheitlich durch einen externen Dienstleister erteilt (15'000 Franken). Die Schulpflege hat den jährlichen Kosten von 5'000 Franken für das Projekt LIFT, ein Integrations- und Präventionsprogramm an der Nahtstelle zwischen der Volksschule und der Berufsbildung für Jugendliche ab der 7. Klasse mit erschwelter Ausgangslage, zugestimmt. Durch den Anstieg von fremdsprachigen Kindern resp. Eltern müssen vermehrt Übersetzer bei Elterngesprächen beigezogen werden (27'000 Franken).

Exkursionen, Schulreisen, Lager und Projekte (Konto 3171.00)

Das Projekt SIG (Schweizerisches Institut für Gewaltprävention) wurde definitiv auf allen Stufen eingeführt (30'000 Franken). Die höhere Schülerzahl und die geplanten Klassenlager, insbesondere die drei Sprachlager der Sekundarstufe (45'000 Franken), führen insgesamt zu Mehrkosten von 96'400 Franken.

Primarstufe (210) IT (Konten 3133.00, 3153.00 und 3158.00)

Die Kosten für den Unterhalt und Nutzungsaufwand der Informatik in allen pädagogischen Bereichen werden in der Primarstufe (210) abgebildet und bleiben unverändert. Neu werden Netzwerkkomponenten (Konto 3161.00) gemietet und führen zu Mehrkosten von 24'000 Franken.

AUSZUG AUS DEM PROTOKOLL GEMEINDERAT

vom 03. Oktober 2023

Sekundarstufe (211) Schulgelder an Gemeinden und an den Kanton (Konto 3612.00 und Konto 3631.00)

Die Anmeldungen an Berufsvorbereitungsschulen sind aktuell deutlich höher als in vergangenen Jahren. Die Anzahl Schülerinnen und Schüler, die Gymnasien besuchen, ist gestiegen. Die Mehrkosten belaufen sich auf insgesamt 235'100 Franken.

Tagesbetreuung (213)

Die Angebote der Tagesstrukturen werden von den Eltern und Schülern sehr geschätzt. Die Nachfrage ist stark angestiegen. Der Aufwand, bestehend aus Personalaufwand, Catering, Lebensmittel, Lehrmittel etc., steigt in diesem Bereich um 640'000 Franken. Der Ertrag um 290'000 Franken, was zu einem Mehraufwand von 350'000 Franken führt.

Musikschulen (214)

Der Beitrag der Schule an die Musikschule Stäfa (MSS) steigt um 115'100 Franken.

Sonderschulen (220)

Die vermehrt integrative Ausrichtung der Schule Stäfa wirkt sich in diesem Bereich positiv auf das Budget aus. Die externen Therapien reduzieren sich um 10'000 Franken. Die Transportkosten für Schülerinnen und Schüler, die eine externe Schule besuchen, reduzieren sich um 28'000 Franken. Die Beiträge an Sonderschulungen an den Kanton reduzieren sich um 426'000 Franken und die Beiträge an private Unternehmungen für Sonderschulungen reduzieren sich um 170'000 Franken. Beiträge des Kantons für integrierte Sonderschulungen sind in der Höhe von 55'800 Franken zu erwarten. Die Kosten für externe Sonderschulmassnahmen reduzieren sich insgesamt um 689'800 Franken. Die Beiträge für Spitalschulungen werden durch den Kanton aufgrund der Einwohnerzahl einer Gemeinde erhoben und erhöhen sich um 11'000 Franken, weil die Pauschale heraufgesetzt wurde.

Schulliegenschaften (231-235)

Die Personalkosten für die Hauswartung von insgesamt 2'271'782 Franken wurden durch die Schulverwaltung erhoben. Für den Unterhalt an Grundstücken und Schulliegenschaften sind insgesamt 759'000 Franken budgetiert, 20'000 Franken weniger als im Vorjahr. Die Einnahmen aus der Vermietung der Schulliegenschaften wurden mit 33'500 Franken im Budget berücksichtigt.

Erfolgsrechnung, Bereich 3, Hochbau und Liegenschaften

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	in %
3 Hochbau und Liegenschaften	4'680'000	4'605'000	75'000	2%

AUSZUG AUS DEM PROTOKOLL GEMEINDERAT

vom 03. Oktober 2023

Liegenschaften des Finanzvermögens (30)

Für die Liegenschaften des Finanzvermögens wird ein Nettoaufwand von 825'100 Franken budgetiert, 25'100 Franken mehr als im Vorjahr. Für den baulichen Unterhalt an Gebäuden sind insgesamt 192'000 Franken vorgesehen, 113'000 Franken mehr als im Vorjahr. Der Grund dafür ist im Wesentlichen ein neu aufgenommener Budgetposten von 75'000 Franken im Froberg (Instandhaltung Schopf und Unterhalt Spielplatz) und je 25'000 Franken für die im Jahr 2023 erworbenen Liegenschaften Sternenhaldenstrasse 8 und 10, für die auch je 120'000 Franken Mietzinsen budgetiert werden. Somit steigen die Mietzinserträge von 921'700 Franken auf 1'231'000 Franken.

Verwaltungsliegenschaften (33)

Der budgetierte Nettoaufwand der Verwaltungsliegenschaften beträgt 2'613'300 Franken, 141'300 Franken mehr als im Vorjahr. Für den Unterhalt an Grundstücken und Gebäuden sind insgesamt 916'300 Franken vorgesehen, 46'200 Franken weniger als im Vorjahr. Es sind 527'600 Franken an Mietzinsen zu erwarten, 37'200 weniger als im Vorjahr. Hauptgrund dafür ist der Wegfall der Mietzinserträge von 27'000 Franken der Liegenschaft Goethestrasse 6 (Gesamtsanierung).

Arten- und Landschaftsschutz (370)

Gegenüber dem Budget 2023 weist der Bereich Arten- und Landschaftsschutz im Budget 2024 Mehrkosten von 18'500 Franken auf. Diese zusätzlichen Kosten resultieren im Wesentlichen aus einem einmaligen Beitrag an die Erfolgskontrolle von Blumenwiesen-Ansaaten des Naturnetzes Pfannenstil sowie aus der Erarbeitung eines kommunalen Inventars der Gebäudebrüter (Auftrag gemäss Natur- und Heimatschutzgesetz).

Baupolizei (390)

Gestützt auf die Gebührenverordnung vom 4. Dezember 2017 ist der aktuelle Gebührentarif seit 1. Januar 2018 in Kraft. Die darauf basierenden Gebühren können lediglich als pauschale Gebühr (abhängig von der Bausumme), nicht aber im Umfang der effektiv entstandenen Aufwendungen weiter verrechnet werden. Im Jahr 2024 wird ein gegenüber dem Vorjahresbudget um 20 % tieferer Nettoaufwand von 518'600 Franken budgetiert.

Erfolgsrechnung, Bereich 4, Tiefbau

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	in %
4 Tiefbau	4'924'000	5'437'000	-513'000	-9%

Gemeindestrassen (401)

Die Abnahme ist vor allem auf die tieferen Honorare für externe Berater (-30'000 Franken) sowie bei den Strassenbeleuchtungen und Signale (-100'000 Franken) zurückzuführen. Die LED Umrüstungen erfolgen im Rahmen der Strassensanierungen. Der Beitrag des Kantons (Amt für Mobilität) an den Unterhalt der Gemeindestrassen (Konto 4631.00) für das Jahr

AUSZUG AUS DEM PROTOKOLL GEMEINDERAT

vom 03. Oktober 2023

2023 wurde mit Verfügung vom 25. April 2023 für Stäfa auf 602'052 Franken festgesetzt, rund 93'000 Franken mehr als budgetiert. Der gleich hohe Beitrag ist auch im Jahr 2024 zu erwarten.

Freizeitanlagen (402)

Für Mieten und Benützungskosten von Mobilien (Konto 3161.00) wurden neu 17'000 Franken ins Budget aufgenommen. Bei den internen Verrechnungen von Dienstleistungen (Konto 3910.00) erfolgt eine Erhöhung um 25'000 Franken auf total 275'000 Franken infolge Mehraufwand in den öffentlichen Anlagen.

Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (411)

Die Zunahme ist vor allem auf die höheren Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds BIF (+21'000 Franken) zurückzuführen.

Regional- und Agglomerationsverkehr (418)

Die Kostenunterdeckung des Zürcher Verkehrsverbundes (ZVV) für das Jahr 2024 beläuft sich auf 436 Mio. Franken. Daraus resultieren Beiträge von Kanton und Gemeinden von je 218 Mio. Franken. Unter Berücksichtigung der Ausgleichszahlungen 2022 betragen die Akontobeiträge 2024 der Gemeinden 192 Mio. Franken. Sie fallen damit um 35 Mio. Franken tiefer aus als im laufenden Jahr 2023 (228 Mio. Franken). Grund für den Rückgang ist vor allem die Rückerstattung aus den zu viel geleisteten Akontobeiträgen für das Jahr 2022 (25 Mio. Franken) sowie der Entfall der mit den Akontobeiträgen 2023 verrechneten Nachzahlung für das Jahr 2021 (16 Mio. Franken). Für Stäfa wird ein prozentualer Kostenanteil von 0,58 % bzw. 1'155'000 Franken budgetiert, 380'000 Franken weniger als noch im Vorjahr.

Öffentlicher Verkehr, Übriges (419)

Das Budget entfällt, da die Gemeinde Stäfa den Einwohnerinnen und Einwohnern nur noch bis Ende Januar 2024 vier unpersönliche SBB Tageskarten der zweiten Klasse anbietet.

Gebührenfinanzierter Bereich Abwasserbeseitigung (45)

Gemäss der aktuell gültigen Verordnung über die Abwasserbeseitigung setzt sich die jährliche Abwassergebühr aus einer monatlichen Grundgebühr (pro Zähler) sowie einer Klärggebühr pro Kubikmeter Wasserbezug zusammen. Per 1. Januar 2024 wird auf die monatliche Grundgebühr verzichtet. Der Verzicht auf die Grundgebühr führt zu jährlich rund 450'000 Franken tieferen Einnahmen. Um einen Wegfall der Grundgebühr kompensieren zu können, soll die Verbrauchsgebühr pro Kubikmeter, ausgehend von einem jährlichen Wasserverbrauch von 1,1 Mio. Kubikmeter, von bisher 2,75 Franken pro m³ Wasserbezug um 40 Rappen auf neu 3,15 Franken erhöht werden. Mit dieser geplanten Gebührenanpassung kann der Wegfall der Grundgebühr voraussichtlich kompensiert werden. Grundsätzlich kann festgehalten werden, dass die Spezialfinanzierung Abwasser per 31. Dezember 2022 mit einem positiven Saldo (= positives Eigenkapital) von rund 4,2 Mio. Franken solide finanziert ist. Zudem konnten in den vergangenen Jahren kumuliert Gewinne erwirtschaftet und somit Sub-

AUSZUG AUS DEM PROTOKOLL GEMEINDERAT

vom 03. Oktober 2023

stanz aufgebaut werden. Aktuell ist noch genügend Substanz vorhanden, um Verluste hinzunehmen, budgetiert ist im Jahr 2024 ein Aufwandüberschuss von 750'000 Franken (Entnahme aus Spezialfinanzierung des Eigenkapitals). Sollten sich die Annahmen mit den deutlich steigenden Kosten in den Jahren 2025 bis 2028 bestätigen, wäre allenfalls ab dem Jahr 2025 eine Gebührenanpassung zu prüfen.

Erfolgsrechnung, Bereich 5, Sicherheit

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	in %
5 Sicherheit	1'900'000	1'962'000	-62'000	-3%

Polizei (501)

Der Minderaufwand von 39'000 Franken im Konto 3111.00 Anschaffung Fahrzeuge ist auf die bereits erfolgte Ersatzbeschaffung des neutralen Polizeifahrzeugs im letzten Jahr zurückzuführen.

Hundesteuern (504)

Die Zahl der Hundehaltenden in der Gemeinde ist in den vergangenen zwei Jahren gestiegen, weshalb Mehreinnahmen von 22'000 Franken anfallen.

Feuerwehr (540)

Im 2023 einmalig budgetierte Kosten (Konto 3112.00 Anschaffungen Kleider, Wäsche, Vorhänge) für die Anschaffung von Helmen, Handschuhen und neuen Übungskleidern fallen weg (-44'000 Franken). Für Ausbildungen und Kurse sowie für Transporte an die Kursveranstaltungen werden Dienstleistungen von externen Partnern beansprucht. Der budgetierte Betrag im Konto 3130.00 Dienstleistungen Dritter wird deshalb um 6'000 Franken erhöht. Das Mehrzweckfahrzeug ist den Vorgaben der Gebäudeversicherung des Kantons Zürich (GVZ) anzupassen und muss daher umgebaut werden. Dies löst Kosten in der Höhe von knapp 12'000 Franken aus. Zudem ist auf dem Tanklöschfahrzeug und im Kommandoraum eine neue Sicherheitsbox (Schlüsselbox) mit Fingersensor zu installieren, welche Kosten von 8'000 Franken auslöst (Konto 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge).

Zivilschutz (580)

Die Entschädigungen der Zivilschutzangehörigen werden auf Stufe Bund angepasst. Dies schlägt sich auf die Besoldung aus, daher erfolgt eine Erhöhung von 50 % im Konto 3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals (+11'000 Franken). Die Kontrolle der Schutzraumbauten und die digitale Erfassung ist über die letzten beiden Jahre nachgeführt worden. Aufgrund des nun aktuellen Standes sind die Kosten um 35'000 Franken gesunken. Es werden nun lediglich noch 20'000 Franken im Konto 3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten budgetiert.

AUSZUG AUS DEM PROTOKOLL GEMEINDERAT

vom 03. Oktober 2023

Erfolgsrechnung, Bereich 6, Kind, Jugend, Familie

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	in %
6 Kind, Jugend, Familie	4'585'000	4'237'000	348'000	8%

Vormundchaftswesen (600)

Diese im Bereich Vormundchaftswesen nicht beeinflussbaren Kosten werden 90'000 Franken (+11 %) höher budgetiert, entsprechend des Budgets 2024 des Zweckverbandes Kindes- und Erwachsenenschutz Bezirk Meilen.

Alimentenbevorschussung und -inkasso (611)

Diese im Bereich Alimentenbevorschussung und -inkasso nicht beeinflussbaren Kosten sind von diversen externen Faktoren abhängig. Aufgrund des Anstiegs 2022 und erste Hälfte 2023 werden die Kosten 49'500 Franken (+33 %) höher budgetiert.

Jugendschutz (613)

Die Kosten im Bereich Jugendschutz werden 256'900 Franken (+10 %) höher budgetiert. Seit 2022 werden die Kosten des Amtes für Jugend und Berufsberatung für ergänzende Hilfen zur Erziehung nach Kinder- und Jugendhilfegesetz solidarisch finanziert. Nach einem Budget von 87,50 Franken pro Einwohnerin und Einwohner zeigt die Schlussrechnung 2022 tatsächliche Kosten in der Höhe von 101,07 Franken pro Einwohnerin und Einwohner.

Jugendförderung (614)

Die Kosten im Bereich Jugendförderung werden 10'000 Franken (-3 %) tiefer budgetiert. Die Ausgaben 2022 und die bereits vorliegenden Anträge 2023 zeigen tiefere Kosten.

Eltern-Kind-Zentrum (615)

Die Kosten im Bereich Eltern-Kind-Zentrum bewegen sich im Rahmen des Vorjahresbudgets. Die Besucherzahlen beginnen sich nach der Pandemie dem ursprünglichen Niveau zu nähern. Vor diesem Hintergrund werden die Erträge (Konto 4260.00) um 10'000 Franken höher auf insgesamt 80'000 Franken budgetiert.

Kindertagesstätten und Kinderhorte (616)

Die Kosten im Bereich Kindertagesstätten und Kinderhorte werden 38'000 Franken (-9 %) tiefer budgetiert. Der Kredit für aufgestaute Investitionen wurde 2022 vollständig ausgeschöpft.

AUSZUG AUS DEM PROTOKOLL GEMEINDERAT

vom 03. Oktober 2023

Erfolgsrechnung, Bereich 7, Gesundheit

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	in %
7 Gesundheit	7'996'000	7'344'000	652'000	9%

Gesundheitswesen, Übriges (701)

Der Gemeinderat und die Schulpflege haben beschlossen, in der Gemeinde Stäfa insgesamt 10 Defibrillatoren im öffentlichen Raum aufstellen zu lassen. Der Full-Servicevertrag führt zu Unterhaltskosten von 30'000 Franken pro Jahr (Konto 3151.00).

Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime (710)

Die Kosten für die stationäre Pflege sind bedarfsgesteuert exogen sowie durch übergeordnetes Recht gegeben und könnte nur durch einen Ausbau der übrigen Pflegeangebote wie Spitex, Alterswohnungen mit Service etc. beeinflusst werden. Die zunehmend älter werdende Bevölkerung und die steigenden Gesundheitskosten führen daher zu einem Anstieg von rund 350'000 Franken.

Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege Spitex (711)

Die ambulante Pflege scheint sich zu stabilisieren, gegenüber dem Budget des Vorjahres sind keine wesentlichen Veränderungen zu erwarten.

Seebad Lattenberg (725) und Seebad Länder (726)

Beide Seebäder verfügen über veraltete Kassensysteme. Elektronische Zahlungen sind nur via Twint möglich und die Verwaltung des Bargeldes von mehreren tausend Franken an einem schönen Wochenende ist aufwändig und heikel. Der Kassenautomat im Seebad Länder ist zunehmend häufig defekt und die Herstellerfirma ist wegen Betriebsaufgabe nicht mehr für Reparaturen oder Service verfügbar. Daher sollen für beide Seebäder Kassenautomaten angeschafft werden, an denen bargeldlos Einzeleintritte, Saisonkarten und Mietgebühren bezahlt werden können (+35'000 Franken, Konto 3111.00). Beim einem Starkregen im Juli 2023 drückte das Regenwasser an zwei Stellen ins Restaurant des Seebades Lattenberg, auf einem Teil des Flachdachs muss deshalb die Dachpappe ersetzt werden (+15'000 Franken, Konto 3144.00). Im Seebad Lattenberg soll zudem eine Rasenbewässerung mit Seewasser installiert werden und der sichere Wasserzugang für Menschen mit eingeschränkter Mobilität verbessert werden, was einen neuen Plattenweg zum bewilligten Behindertenlift nötig macht (+101'800 Franken, Konto 3143.00). Demgegenüber konnte der Unterhalt Hochbauten um 20'000 Franken reduziert werden, da 2023 mit der Elektroinstallation und den morschen Holztüren zwei grössere Pendenzen erledigt werden konnten.

Gebührenfinanzierter Bereich Abfallwirtschaft (75)

Die gesamte Rechnung des gebührenfinanzierten Bereiches Abfallwirtschaft budgetiert im Jahr 2024 einen Ertragsüberschuss von 10'000 Franken (Einlage in Spezialfinanzierung des Eigenkapitals). Per 31. Dezember 2022 beträgt das Eigenkapital minus 34'088 Franken. Der

AUSZUG AUS DEM PROTOKOLL GEMEINDERAT

vom 03. Oktober 2023

Finanzplan zeigt auf, dass ab dem Jahr 2023 wieder mit jährlich rund 10'000 Franken Ertragsüberschuss gerechnet wird. Der gebührenfinanzierte Bereich Abfallwirtschaft ist somit mittelfristig wieder ausgeglichen.

Schulgesundheitsdienst (760)

Die angestiegene Schülerzahl führt zu Mehrkosten für privatärztliche Tätigkeit von 20'000 Franken. Die Schulpflege hat entschieden, das Projekt der politischen Gemeinde zur Anschaffung von Defibrillatoren mit zwei Geräten zu erweitern, was zu Mehrkosten von 6'000 Franken führt.

Friedhof und Bestattung (780)

Die geteerten Fusswege rund um das Gemeinschaftsgrab weisen Risse und Stolperfallen in Form von Verwerfungen auf. Einige Abschnitte müssen für rund 45'000 Franken neu geteert werden (Konto 3143.00).

Erfolgsrechnung, Bereich 8, Fürsorge

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	in %
8 Fürsorge	7'902'000	10'225'000	-2'323'000	-23%

Fürsorge, Übriges (801)

Der Bereich Fürsorge, Übriges weist für das Budgetjahr 2024 eine minimale Abweichung auf. Kleinere Korrekturen und Anpassungen mussten bei den einzelnen Konten gemäss Jahresrechnung 2023 vorgenommen werden.

Alterszentrum Lanzeln (821)

Laut Unternehmensstrategie des Alterszentrums Lanzeln muss die Betriebsrechnung alle variablen sowie fixen Betriebskosten für Betrieb, Unterhalt und Erneuerung unter Einschluss der Verzinsung und Amortisation der Gebäudeinvestitionen vollständig über die Erlöse decken. Der Kostendeckungsgrad ist in der Regel über einen Zeitraum von vier Jahren nachzuweisen. Für die Berechnung des Budgets 2024 wurde eine auf Basis der Vorjahre durchschnittliche Bettenbelegung von 98 % angenommen.

Lohnkosten

Das Budget 2024 weist einen Mehraufwand bei den Personalkosten von 960'000 Franken gegenüber 2023 aus. Darin enthalten sind 340'000 Franken (+3 %) für Teuerung und individuelle Lohnanpassungen gemäss Vorgabe des Gemeinderats, 204'000 Franken für Stellenerweiterungen in den Bereichen Verwaltung / Qualität (Prozess- und Projektmanagement 60 %) und Hotellerie (Reinigung und Küche gesamt 140 %). Infolge der Erhöhung der Lohnsumme steigt auch der Sozialversicherungsaufwand um 410'000 Franken.

AUSZUG AUS DEM PROTOKOLL GEMEINDERAT

vom 03. Oktober 2023

Sachkosten

Die budgetierten Sachkosten liegen mit 2'930'000 Franken insgesamt 219'000 Franken (+8 %) über dem Vorjahr. Aufgrund von Preisanstiegen bei den Lieferanten für Verbrauchsmaterialien wurden die Ausgaben rund 44'000 Franken höher als im Vorjahr budgetiert. Für notwendige Investitionen in den Bereichen Unterhalt, Reparaturen, Neuanschaffungen und Ersatzbeschaffungen wurden total 890'000 Franken vorgesehen.

Betriebsertrag

Im Pensionsertrag von 8 Mio. Franken ist eine Erhöhung der Pensionstaxe um 10 Franken pro Tag enthalten. Die Notwendigkeit für die Erhöhung wurde mit der Vollkostenrechnung 2022 ausgewiesen. Die Unterdeckung auf dem Kostenträger Pension betrug 18 Franken pro Tag. Bei den Pflegetaxen erwarten wir eine leichte Steigerung der Pflegeminuten auf das Niveau von 2022 (4,3 Mio. Pflegeminuten / Jahr), welche mit einem Mehrertrag von 285'000 Franken budgetiert sind.

Auswertung Kostenträger Langzeitpflege 2022 Alterszentrum Lanzeln 8712 Stäfa					KVG-Pflegekosten pro Minute		CHF	1.6221
Kennzahlen Kostenträger Langzeitpflege								
Total	Tage	Nettokosten II	Anlagenutzung	Total Kosten	Total Erlös	Unter (+) / Überdeckung (-)	Unter (+) / Überdeckung (-) in % vom Aufwand	
KVG-Pflege	45'283	CHF 6'584'111	CHF 272'340	CHF 6'856'451	CHF -6'790'319	CHF 66'131	0.96%	
Betreuung	46'013	CHF 1'647'185	CHF 56'673	CHF 1'703'858	CHF -1'651'768	CHF 52'090	3.06%	
Pension	46'593	CHF 6'080'924	CHF 1'822'874	CHF 7'903'798	CHF -7'043'858	CHF 859'940	10.88%	
Abwesenheiten (nur Per	580	bei Pension inklusive						
Stufe 0	730	bei Pension und Betreuung inklusive						
Pro Tag	Tage	Nettokosten II	Anlagenutzung	Total Kosten	Total Erlös	Unter (+) / Überdeckung (-)	Unter (+) / Überdeckung (-) in % vom Aufwand	
Pension	46'593	CHF 130.51	CHF 39.12	CHF 169.63	CHF -151.18	CHF 18.46	10.88%	
Betreuung	46'013	CHF 35.80	CHF 1.23	CHF 37.03	CHF -35.90	CHF 1.13	3.06%	
Total		CHF 166.31	CHF 40.36	CHF 206.66	CHF -187.08	CHF 19.59	9.48%	

Benchmark Tarife Bezirk Meilen

Ein 2023 durchgeführter regionaler Benchmarkvergleich der Tarifstrukturen in den Pflegeeinrichtungen im Bezirk Meilen zeigt, dass die Pensionstarife im Alterszentrum Lanzeln, wie auch in den Vorjahren, rund 50 Franken unter dem Durchschnittstarif aller verglichenen Institutionen liegen. Der Tarifunterschied zu direkt vergleichbaren Einrichtungen weist einen Preisunterschied von 29 Franken aus.

Betriebsergebnis

Auf Basis der kalkulierten Auslastung von 98 % sowie einer Taxerhöhung von 10 Franken pro Pensionstag (48'545) resultiert ein Betriebsverlust von 1'752'800 Franken. Für den Vergleich mit dem Budget 2023 mit einem Betriebsverlust von 2'020'000 Franken ist zu erwähnen, dass darin die per 1.1.2023 vorgenommene Pensionstaxerhöhung von 10 Franken pro

AUSZUG AUS DEM PROTOKOLL GEMEINDERAT

vom 03. Oktober 2023

Pensionstag nicht enthalten ist. In Anbetracht der in der Kostenrechnung 2022 ausgewiesenen Unterdeckung auf den Kostenträgern Pension und Betreuung in Höhe von rund 20 Franken sowie der in den kommenden Jahren anstehenden notwendigen Investitionen in Gebäude, Infrastruktur (Investitionsstau der vergangenen Jahre) und Qualität ist eine Angleichung der Taxen an den regionalen Markt sowie das Erzielen der strategisch festgelegten Kostendeckung über die kommenden vier Jahre angezeigt.

Alkohol- und Drogenprävention (831)

Der Bereich Alkohol- und Drogenprävention weist für das Budgetjahr 2024 eine Abweichung von 4'500 Franken aus. Das Budget 2024 wird gemäss gesetzlicher Vorgabe und Budget der Samowar Suchtprävention und Alkohol- und Suchtberatung ASBM erstellt.

Prämienverbilligungen (850)

Krankenkassenprämien (KVG) werden vom Kanton vollumfänglich zurückerstattet. Der budgetierte Überschuss von 2'000 Franken entsteht durch Rückforderungen von Verlustscheinen.

Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV (853)

Im Bereich Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV werden die AHV-Nichterwerbsbeiträge an Sozialhilfeempfänger und die Entschädigungen für die Führung der AHV-Zweigstelle erfasst. Die Entschädigung für die Führung der AHV-Zweigstelle durch das Fürsorgesekretariat wird vom Kanton für das Jahr 2024 um die Hälfte reduziert. Das Budget 2024 wurde an die Jahresrechnung 2022 angeglichen im Wissen, dass der effektive Aufwand von verschiedenen Faktoren abhängig ist (Rückerstattungen bei Erbschaft oder Bezug von einer IV-Rente oder Zusatzleistungen).

Ergänzungsleistungen AHV / IV (854-855)

Das Budget 2024 wird auf der Grundlage einer Hochrechnung 2023 und der Jahresrechnung 2022 erstellt. Seit 2022 betragen die Staatsbeiträge 70 % statt wie bisher 50 %, dies entspricht einem Mehrertrag gegenüber dem Budget 2023 von rund 2,6 Mio. Franken, da im Jahr 2023 noch 50 % statt 70 % budgetiert wurde (Konto 4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten).

Beihilfen / Zuschüsse (857)

Der Bereich Beihilfen und Zuschüsse steht im engen Zusammenhang zum Bereich Ergänzungsleistungen AHV / IV (854-855). Das Budget 2024 wird auf der Grundlage einer Hochrechnung 2023 und der Jahresrechnung 2022 erstellt. Seit 2022 betragen die Staatsbeiträge 70 % statt wie bisher 50 %.

Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe (858)

Im Bereich Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe zeigte sich im Jahr 2022 und in der ersten Jahreshälfte 2023, dass die Fallzahlen trotz der Pandemie nicht ansteigen. Als Grund kann die tiefe Arbeitslosigkeit und die vermehrten Rentenentscheide der IV angenommen werden. Es kann davon ausgegangen werden, dass die Fallzahlen auch im Jahr 2024 gleich hoch bleiben. Korrekturen und Anpassungen mussten bei den einzelnen Konten auf Grundlage der Hochrechnung 2023 und der Jahresrechnung 2022 vorgenommen werden.

Asylwesen (888)

Mit zahlreichen Krisen und Konflikten hat die Fluchtbewegung zugenommen. Deshalb erwartet das Staatssekretariat für Migration (SEM) eine erneute Zunahme von Geflüchteten in der zweiten Jahreshälfte. Aufgrund von politischen Entscheiden des Bundes wird die Unterbringung den Kantonen und letztendlich den Gemeinden auferlegt, was eine Kontingentserhöhung zur Folge haben kann. Mit dieser Annahme wurde das Budget 2024 mit einem Kontingent von 1,5 % (aktuell 1,3 %) bzw. 225 Personen berechnet. Deshalb ist mit Mehrkosten für Integrationsmassnahmen, Einrichtung, Betreuung, Infrastruktur und Gesundheitskosten zu rechnen. Demgegenüber wurden die Beiträge vom Kanton an die Schutzbedürftigen, welche die Mehrzahl der zugewiesenen Bedürftigen ausmachen, um 5 Franken pro Tag und Person reduziert. Insgesamt sind mit Mehrausgaben von 96 % gegenüber dem Budget 2023, das mit einem Kontingent von 0,7 % berechnet wurde, zu rechnen.

Erfolgsrechnung, Bereich 9, Gemeindewerke

Als eigenwirtschaftlicher Betrieb budgetieren die Gemeindewerke (gebührenfinanzierte Bereiche Wasserwerk und Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz) ergebnisneutral, Ertrags- bzw. Aufwandüberschüsse werden im Zeitpunkt des Rechnungsabschlusses auf die Ausgleichskonten übertragen bzw. den Ausgleichskonten entnommen.

Investitionsrechnung

IR Verwaltungsvermögen	Budget 2024	Budget 2023	Abw	in %
Ausgaben	22'872'000	15'857'000	7'015'000	44%
Einnahmen	-1'450'000	-1'450'000	0	0%
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	21'422'000	14'407'000	7'015'000	49%
Steuerhaushalt	15'907'000	9'100'000	6'807'000	75%
Abwasserbeseitigung	800'000	300'000	500'000	167%
Abfallwirtschaft	140'000	0	140'000	0%
Wasserwerk	1'725'000	1'627'000	98'000	6%
Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz	2'850'000	3'380'000	-530'000	-16%
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	21'422'000	14'407'000	7'015'000	49%

AUSZUG AUS DEM PROTOKOLL GEMEINDERAT

vom 03. Oktober 2023

IR Finanzvermögen	Budget 2024	Budget 2023	Abw	in %
Ausgaben	6'931'000	4'140'000	2'791'000	67%
Einnahmen	0	0	0	0%
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	6'931'000	4'140'000	2'791'000	67%

Investitionsrechnung, Bereich 0, Finanzen

Im Bereich Nichtelektrische Energie (079) sind für den Bau von Photovoltaikanlagen 100'000 Franken budgetiert, bis Ende 2022 wurden Anlagen für insgesamt 935'000 Franken erstellt. Die Gemeindeversammlung hat dafür am 1. Juni 2015 ein Rahmenkredit von maximal 1,2 Mio. Franken für die Dauer von zehn Jahren bewilligt (bis Ende 2025).

Investitionsrechnung, Bereich 2, Bildung

Für die Beschaffung von Tablets und Computer im Rahmen des ICT Konzepts der Schule Stäfa hat die Schulpflege am 5. Juli 2022 300'000 Franken bewilligt, davon im Jahre 2024 100'000 Franken. Im Finanzplan 2023-2028 sind für Schulliegenschaften Projekte mit einem Gesamtkredit von rund 130 Mio. Franken aufgeführt, davon im Budget 2024 5,5 Mio. Franken.

Investitionsrechnung, Bereich 3, Hochbau und Liegenschaften

Liegenschaften des Finanzvermögens (30)

Für das Neubauprojekt «Restaurant Frohberg» sind 2,9 Mio. Franken (Gesamtkosten 5,9 Mio. Franken) und für die Gesamtsanierungen der Liegenschaften Goethestrasse 2 und 4 2,8 Mio. Franken budgetiert (Gesamtkosten 5 Mio. Franken).

Verwaltungsliegenschaften (33)

Für den Neubau «Betreutes Wohnen» an der Bahnhofstrasse 60 sind im Finanzplan insgesamt 28 Mio. Franken budgetiert, davon im Jahr 2024 150'000 Franken. Für die Gesamtsanierung und den Ausbau der Liegenschaft Goethestrasse 6 wird mit Kosten von 4,3 Mio. Franken gerechnet, im Jahr 2024 sind 2,1 Mio. Franken budgetiert. Die Gesamtsanierung der Liegenschaft Seestrasse 93 (Feuerwehrgebäude) ist im Finanzplan mit 17 Mio. Franken budgetiert, davon im Jahr 2024 100'000 Franken. Für die Gesamtsanierung der Liegenschaft Seestrasse 156 (Villa Sunneschy) sind im Finanzplan Kosten von 5 Mio. Franken veranschlagt, davon im Budget 2024 eine Tranche von 120'000 Franken.

AUSZUG AUS DEM PROTOKOLL GEMEINDERAT

vom 03. Oktober 2023

Investitionsrechnung, Bereich 4, Tiefbau

Gemeindestrassen (401)

In der Investitionsrechnung 2024 sind vor allem Ausgaben für grössere Sanierungsprojekte wie Goethestrasse (565'000 Franken), Obere Lattenbergstrasse (485'000 Franken), Ürikerhalde (350'000 Franken), Bauertacherstrasse / Püntacherweg (300'000 Franken) und für den Neubau Glärnischweg (300'000 Franken) vorgesehen. Das Budget enthält zudem eine letzte Tranche von 502'000 Franken für die Umrüstung der bestehenden Leuchten auf dimmbare und einzeln ansteuerbare Leuchten (Beleuchtungskonzept total 1,3 Mio. Franken).

Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (411)

Aufgrund der komplexen Ausgangslagen befinden sich sämtliche Projekte im Bereich öffentliche Verkehrsinfrastruktur (wie Bushof / Bahnzugang Bahnhof Stäfa, Ausbau hindernisfreie Bushaltestellen an der Tränkebachstrasse und an der Laubisrütistrasse) noch in der Planungsphase und können somit noch nicht umgesetzt werden. Budgetiert sind im Jahr 2024 dafür insgesamt 415'000 Franken.

Gebührenfinanzierter Bereich Abwasserbeseitigung (45)

Der gebührenfinanzierte Bereich Abwasserbeseitigung (45) rechnet mit Investitionsausgaben von 1,6 Mio. Franken und Einnahmen an Kanalisationsanschlussgebühren von 800'000 Franken.

Investitionsrechnung, Bereich 5, Sicherheit

Feuerwehr (540)

Im Bereich Feuerwehr muss im Jahr 2024 altershalber die Schlauchwaschanlage ersetzt werden. Dafür sind 120'000 Franken budgetiert.

Zivilschutz (580)

Im Jahr 2024 ist für den Zivilschutz der Kauf eines Personentransporters geplant. Budgetiert sind dafür 60'000 Franken.

Investitionsrechnung, Bereich 7, Gesundheit

Seebad Länder (726)

Die bestehende Kücheneinrichtung (Geräte, Mobiliar) entsprechen nicht mehr den Anforderungen des kantonalen Labors, sie wird deshalb noch vor der Eröffnung der Badesaison 2024 für 80'000 Franken ersetzt.

AUSZUG AUS DEM PROTOKOLL GEMEINDERAT

vom 03. Oktober 2023

Gebührenfinanzierter Bereich Abfallwirtschaft (75)

Die bestehenden oberirdischen Container (stationäre Sammelstelle Bahnhof für Altglas, Kleinmetall, Altkleider und Batterien) sollen im Zeitraum Februar bis Mai 2024 durch eine Unterflur-Sammelstelle ersetzt werden. Die Gesamtkosten betragen rund 150'000 Franken.

Investitionsrechnung, Bereich 9, Gemeindewerke

Der gebührenfinanzierte Bereich Wasserwerk (92) rechnet mit Nettoinvestitionen von 1,7 Mio. Franken, der Bereich Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (95) mit 2,8 Mio. Franken.

Der Gemeinderat beschliesst:

1. Der Gemeindeversammlung wird beantragt, den folgenden Beschluss zu fassen:
- 1.1 Das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Stäfa wird mit folgenden Eckwerten genehmigt:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	162'544'700
Gesamtertrag	Fr.	155'599'700
Aufwandüberschuss	Fr.	6'945'000

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben	Fr.	22'872'000
Einnahmen	Fr.	1'450'000
Nettoinvestitionen	Fr.	21'422'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben	Fr.	6'931'000
Einnahmen	Fr.	0
Nettoinvestitionen	Fr.	6'931'000

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	77'500'000
---	------------	-------------------

- 1.2 Der Steuerfuss für das Rechnungsjahr 2024 wird auf 78 % des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.
- 1.3 Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

AUSZUG AUS DEM PROTOKOLL GEMEINDERAT

vom 03. Oktober 2023

2. Mitteilung an:

- Präsident und Mitglieder der Rechnungsprüfungskommission (je mit Budget 2024)
- Präsidentin und Mitglieder der Schulpflege (per E-Mail)
- Präsident und Mitglieder der Sozialbehörde (per E-Mail)
- Präsident und Mitglieder der Werkbehörde (per E-Mail)
- Fachbereiche der Gemeindeverwaltung (mit Budget 2024 per E-Mail)
- Schule Stäfa, Schulverwaltung (mit Budget 2024 per E-Mail)
- Alterszentrum Lanzeln, Geschäftsleiter (mit Budget 2024 per E-Mail)
- Gemeindewerke, Geschäftsleiter (mit Budget 2024 per E-Mail)

IM NAMEN DES GEMEINDERATS STÄFA



Christian Haltner
Gemeindepräsident



Daniel Scheidegger
Gemeindeschreiber