



GEMEINDE **G O S S A U**

GEMEINDEVERSAMMLUNG

20. NOVEMBER 2023

PDF-BÜCHLEIN

Politische Gemeinde

1. Genehmigung des Budgets 2024 der Politischen Gemeinde mit
 - einem Aufwandüberschuss von Fr. 1'436'100.00 für die Erfolgsrechnung;
 - Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von Fr. 9'586'000.00 und Fr. 125'000.00 im Finanzvermögen;
 - einem Steuerfuss von 117%



Auszug aus dem Protokoll des Gemeinderates

Protokoll Nr. 9 vom 28. Juni 2023

Genehmigung des Budgets 2024 der Politischen Gemeinde; Verabschiedung zuhanden der Gemeindeversammlung

9.0.2

72

Der Gemeinderat unterbreitet der Gemeindeversammlung folgenden Antrag:

Das Budget 2024 der Politischen Gemeinde wird wie folgt genehmigt:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	74'309'900.00
	Gesamtertrag	Fr.	72'873'800.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	1'436'100.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	9'921'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	335'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	9'586'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	125'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	125'000.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag		Fr.	27'200'000.00
Steuerfuss			117%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss entnommen.

Begründung:

Erfolgsrechnung

Das Budget 2024 sieht in der Erfolgsrechnung einen Aufwandüberschuss von Fr. 1'436'100.00 vor (Budget 2023, Ertragsüberschuss Fr. 318'500.00).



Im Vergleich zum Budget des Vorjahres ergeben sich auf den folgenden Positionen grosse Abweichungen:

Verbesserung der Erfolgsrechnung

- höhere Erträge bei den ordentlichen Steuern (Fr. 1'622'000.00)
- Einmaleffekt Rückforderung Versorgertaxen Fremdplatzierung Jugendheime (Fr. 1'500'000.00)
- Erstmalige Budgetierung Kantonsbeitrag für den Strassenunterhalt (Fr. 810'000.00)
- tiefere Nettokosten bei der Unterstützung von vorläufig Aufgenommenen (Fr. 308'000.00)
- höhere ZKB-Gewinnbeteiligung (Fr. 180'000.00)
- tiefere Abschreibungen Schulliegenschaften ((Fr. 135'600.00)
- tiefere Nettokosten gesetzliche wirtschaftliche Hilfe (Fr. 120'300.00)
- höhere Erträge bei den Grundstückgewinnsteuern (Fr. 100'000.00)

Verschlechterung der Erfolgsrechnung

- höhere Nettokosten Primarschule (Fr. °1'605'800.00)
- tiefere Zahlung aus dem Finanzausgleich (Fr. °1'461'800.00)
- höhere Nettokosten Gemeindeverwaltung (Fr. °1'075'500.00)
- höhere Nettokosten Öffentlichkeitsarbeit/Anlässe (Fr. °335'200.00)
- höhere Nettokosten Abteilung Gesellschaft (Fr. °292'000.00)
- höhere Nettokosten Sekundarschule (Fr. °245'600.00)
- höhere Nettokosten stationäre Pflegefinanzierung (Fr. °185'000.00)
- höhere Zinskosten Fremdfinanzierung (Fr. °100'000.00)

Der erwartete Minderertrag von knapp 1.5 Millionen Franken beim Beitrag aus dem Finanzausgleich hat den markantesten Einfluss auf das Budget 2024. Diese Verschlechterung resultiert aus der Tatsache, dass das kantonale Mittel der Steuerkraft im Vergleich zur Steuerkraft der Gemeinde Gossau ZH weniger stark angewachsen ist. Im Gegenzug werden höhere Erträge bei den ordentlichen Steuern, den Grundstückgewinnsteuern und bei der ZKB-Gewinnbeteiligung erwartet. Zudem wird erstmals der Kantonsbeitrag für den Strassenunterhalt budgetiert. Ein Einmaleffekt ist die Rückforderung beim Kanton der Versorgertaxen für Fremdplatzierungen in Jugendheimen aus den Vorjahren.

Auf der Aufwandseite wird mit höheren Ausgaben sowohl bei Primar- wie auch bei der Sekundarschule gerechnet. Weiter führen organisatorische Massnahmen in verschiedenen Aufgabenbereichen der Gemeindeverwaltung zu höheren Personalkosten. Zudem wird weiterhin mit steigenden Kosten bei der Pflegefinanzierung gerechnet. Durch die Leitzinserhöhungen der Nationalbank steigen auch die Zinskosten für die Fremdfinanzierungen.



Investitionsrechnung

Für die Investitionsrechnung sieht das Budget 2024 Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von knapp 9.5°Millionen Franken vor. Die geplante Investitionssumme setzt sich vor allem aus anstehenden Strassensanierungen (Fr. 2'410'000.00), Kanalisationssanierungen (Fr. 2'290'000.00), verschiedenen Sanierungen beim Schulhaus Berg (Fr. 2'330'000.00) und einer Asylunterkunft (Fr. 1'200'000.00) zusammen. Weiter fallen Investitionskosten bei der Schule und der Gemeindeverwaltung für IT-Anschaffungen (Fr. 488'000.00) und Mobiliar (Fr. 255'000) an. Die restlichen Investitionsausgaben setzen sich vorwiegend aus kleineren Sanierungsprojekten bei Verwaltungs- und Schulliegenschaften zusammen.

Selbstfinanzierung

Mit den vorliegenden Budgetwerten erreicht der Gesamthaushalt (steuerfinanzierter- und gebührenfinanzierter Teil) einen Selbstfinanzierungsgrad von 32.3%. Somit können die Investitionsausgaben im Budget 2024 nicht vollumfänglich aus eigenen Mitteln finanziert werden. Ohne durch die gebührenfinanzierten Bereiche (Abwasser und Abfall) liegt der Selbstfinanzierungsgrad bei 29.3%. Durch die Finanzierungsüberschüsse in den Vorjahren und den damit verbundenen Schuldenabbau ist der vorgesehene Wert absolut verkraftbar. Der durchschnittliche Selbstfinanzierungsgrad für den Gesamthaushalt liegt im Mehrjahresvergleich über 8 Jahre (inkl. Budget 2023 und Budget°2024) bei rund 136%.

Steuerfuss und Interne Verzinsung

Im Budget 2024 wird mit einem gleichbleibenden Steuerfuss von 117% gerechnet. Der einfache Staatssteuerertrag wurde um 1.2 Millionen Franken auf 27.2 Millionen Franken erhöht und liegt leicht über dem Steuerertrag der Jahresrechnung 2022. Multipliziert mit dem Steuerfuss der Politischen Gemeinde sind im Budget 2024 rund 31.82 Millionen Franken ordentliche Steuern (ohne Vorjahre) enthalten.

Die internen Verzinsungen (Bestände Verwaltungs-/Finanzvermögen, Spezialfinanzierungen und Legate) werden mit einem Zinssatz von 0.5% vorgenommen (Vorjahr 0.5%). Die Verzinsung wird von den Anfangsbeständen berechnet.



Der Gemeinderat beschliesst :

1. Der Gemeinderat beantragt den Stimmberechtigten, dem Antrag zuzustimmen.

2. Mitteilung durch Protokollauszug an
 - Jörg Kündig, Gemeindepräsident
 - Thomas-Peter Binder, Gemeindeschreiber
 - Matthias Graf, stv. Gemeindeschreiber
 - Finanzabteilung
 - Präsidialabteilung zur GV-Vorbereitung (ohne Verteiler)
 - Rechnungsprüfungskommission
(nicht Bestandteil des verabschiedeten Antrages zuhanden der Gemeindeversammlung)

Namens des Gemeinderates

Jörg Kündig
Gemeindepräsident

Thomas-Peter Binder
Gemeindeschreiber

Politische Gemeinde Gossau ZH

ERFOLGSRECHNUNG



Politische Gemeinde Gossau ZH	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ER nach Institutionen Total Aufwand / Ertrag	74'309'900	72'873'800	67'927'300	68'245'800	66'188'747.14	68'340'398.48
Nettoergebnis		1'436'100	318'500		2'151'651.34	
Präsidiales, Finanzen und Kultur	20'260'300	55'651'600	18'389'500	55'392'000	18'282'320.37	56'049'390.79
Nettoergebnis	35'391'300		37'002'500		37'767'070.42	
Bildung	21'824'400	633'600	19'547'600	534'000	19'658'420.45	481'681.30
Nettoergebnis		21'190'800		19'013'600		19'176'739.15
Umwelt	691'000	39'100	648'100	39'100	634'442.72	39'032.35
Nettoergebnis		651'900		609'000		595'410.37
Hochbau und Planung	327'000	327'000	300'000	329'000	358'426.56	226'449.70
Nettoergebnis			29'000			131'976.86
Abfall, Sicherheit und öffentlicher Verkehr	4'346'800	1'667'800	4'114'800	1'550'300	4'195'136.97	1'757'219.57
Nettoergebnis		2'679'000		2'564'500		2'437'917.40
Gesellschaft	18'971'900	9'140'000	17'951'000	6'981'200	16'492'779.40	6'369'903.31
Nettoergebnis		9'831'900		10'969'800		10'122'876.09
Betriebe, Liegenschaften und Tiefbau	7'888'500	5'414'700	6'976'300	3'420'200	6'567'220.67	3'416'721.46
Nettoergebnis		2'473'800		3'556'100		3'150'499.21

Politische Gemeinde Gossau ZH

INVESTITIONSRECHNUNG

Politische Gemeinde Gossau ZH	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR Verwaltungsverm. nach Institutionen Total	9'921'000	335'000	6'837'000	60'000	4'070'254.80	1'675'250.51
Nettoergebnis		9'586'000		6'777'000		2'395'004.29
Präsidiales, Finanzen und Kultur	250'000		120'000		497'867.93	47'513.80
Nettoergebnis		250'000		120'000		450'354.13
Bildung	463'000		347'000			
Nettoergebnis		463'000		347'000		
Umwelt	200'000		500'000		246'732.00	64'308.00
Nettoergebnis		200'000		500'000		182'424.00
Hochbau und Planung	160'000		110'000			
Nettoergebnis		160'000		110'000		
Abfall, Sicherheit und öffentlicher Verkehr	115'000	45'000	120'000		101'388.80	76'900.00
Nettoergebnis		70'000		120'000		24'488.80
Gesellschaft						2'850.21
Nettoergebnis					2'850.21	
Betriebe, Liegenschaften und Tiefbau	8'733'000	290'000	5'640'000	60'000	3'224'266.07	1'483'678.50
Nettoergebnis		8'443'000		5'580'000		1'740'587.57
IR Finanzvermögen nach Institutionen Total	125'000		355'000		181'152.00	
Nettoergebnis		125'000		355'000		181'152.00
Präsidiales, Finanzen und Kultur					160'260.00	
Nettoergebnis						160'260.00
Betriebe, Liegenschaften und Tiefbau	125'000		355'000		20'892.00	
Nettoergebnis		125'000		355'000		20'892.00

Politische Gemeinde Gossau ZH

INVESTITIONSPLANUNG 2024-2029

Politische Gemeinde Gossau ZH

Investitionen Verwaltungsvermögen	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Total
Erneuerung Büromöbel	130'000	0	0	0	0	0	130'000
Erneuerung IT	120'000	80'000	80'000	80'000	0	0	360'000
Schülerpulte; 1er und 2er inkl. Stühle	95'000	92'000	0	0	0	0	187'000
Anschaffung iPads (1. Sek / 5. Kl)	88'000	79'000	85'000	82'000	81'000	81'000	496'000
Anschaffung interaktive Bildschirme (Ersatz Activ Boards, Beamer, Leinwand)	160'000	100'000	0	0	0	0	260'000
Schulbus	0	100'000	0	0	0	0	100'000
Neue Schulhomepage inkl. SocialMedia-Auftritt, Rekrutierungstool, Anmeldeformulare	0	100'000	0	0	0	0	100'000
Berg 1+2: Neuverkabelung gesamtes Netzwerk	120'000	0	0	0	0	0	120'000
Gossauerbach im Zentrum	150'000	1'200'000	100'000	0	0	0	1'450'000
Hochwasserschutz weitere Bäche	0	0	100'000	100'000	100'000	100'000	400'000
LEK-Projekte	50'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	350'000
Revision Bau- und Zonenordnung, IVHB+nachhaltige Siedlungsentw.	60'000	0	0	0	0	0	60'000
Revision Verkehrsplan	100'000	20'000	0	0	0	0	120'000
Ersatz Personentransportfahrzeug San	115'000	0	0	0	0	0	115'000
Ersatz Personentransportfahrzeug San - Subvention GVZ	-45'000	0	0	0	0	0	-45'000
Ersatz mechanische Leiter / Skyworker	0	200'000	0	0	0	0	200'000
Ersatz Mannschaftsbekleidung	0	0	80'000	0	0	0	80'000
Abfallsammelstellen	0	0	0	200'000	0	0	200'000
Strassensanierungen	2'410'000	5'265'000	4'755'000	3'235'000	2'330'000	2'050'000	20'045'000
Umrüstung Strassenbeleuchtung LED	200'000	500'000	500'000	200'000	0	0	1'400'000
Kanalsanierungen Abwasser	2'290'000	2'235'000	1'820'000	3'090'000	1'880'000	2'030'000	13'345'000
Kanalisationsanschlussgebühren Gewerbe	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-240'000
Kanalisationsanschlussgebühren Private	-250'000	-250'000	-250'000	-250'000	-250'000	-250'000	-1'500'000
Sh Rooswis, Heizungersatz/Heizzentrale	0	0	650'000	0	0	0	650'000
Sh Rooswis, Sanierung Asphalt, Sportplatz	0	0	0	70'000	0	0	70'000
Sh Rooswis, Raumerweiterung Planungskredit	180'000	0	0	0	0	0	180'000
Sh Rooswis, Ersatz PAV, Schulraumerweiterung	0	1'700'000	1'000'000	0	0	0	2'700'000
Sh Rooswis, Ersatz Bodenbläge, KLZ und Korridore	0	0	0	120'000	0	0	120'000
Sh Rooswis Fensterersatz Kiga und WH	0	0	0	0	100'000	0	100'000
Sh Rooswis, Sicherheitsglasersatz Dächer	70'000	0	0	0	0	0	70'000

Th Rooswis Fensterfront und Fenster ersetzen	0	0	0	80'000	0	0	80'000
Sh Chapf, TH, Fensterfront ersetzen	0	150'000	0	0	0	0	150'000
Sh Chapf; Sanierung Fassade/Dach, Erstellung PV	0	470'000	0	0	0	0	470'000
Sh Chapf; Bodenbeläge ersetzen	0	0	0	50'000	0	0	50'000
Sh Chapf, Beleuchtungsersatz LED inkl. Malerarbeiten	270'000	0	0	0	0	0	270'000
Sh Chapf, Ersatz Deckbelag Hartplätze inkl. Sportgeräte	0	100'000	0	0	0	0	100'000
Sh Berg, Heizungsersatz 2. Etappe (WP)	250'000	0	0	0	0	0	250'000
Sh Berg I, San. Steigzone/Wasserleitungsersatz	0	120'000	0	0	0	0	120'000
Sh Berg I, Sanierung Gebäudehülle, Erstellung PV	1'050'000	0	0	0	0	0	1'050'000
Sh Berg I, Bodenbeläge Klassenzimmer	0	150'000	150'000	0	0	0	300'000
Sh Berg, Ersatz Schliessanlage	180'000	0	0	0	0	0	180'000
Sh Berg I, Sanierung Aussensportanlage und Entwässerung	600'000	500'000	0	0	0	0	1'100'000
Sh Berg II und SS, Dachsanierung	0	200'000	0	0	0	0	200'000
Sh Berg II, Umnutzung/Sanierung Turnhalle	250'000	1'000'000	1'000'000	0	0	0	2'250'000
Sh Berg III, Dachsanierung, Erstellung PV	0	240'000	0	0	0	0	240'000
Sh Strick, Dachsanierung	0	0	0	125'000	0	0	125'000
Sh Schönbüel, Dachsanierung, Erstellung PV	0	0	100'000	0	0	0	100'000
Sh Schönbüel, Fassade, Malerarbeiten, Gerüst	0	0	60'000	0	0	0	60'000
Wh Wolfrichti, Sanierung und Erweiterung Wohnhaus	100'000	700'000	700'000	0	0	0	1'500'000
Th Wolfrichti, Sanierung Gebäudehülle, Erstellung PV	0	400'000	0	0	0	0	400'000
Sh Wolfrichti T3, Sanierung Gebäudehülle, Erstellung PV	0	0	350'000	0	0	0	350'000
Sh Wolfrichti T1+T2, Fassadensanierung und Storenersatz	0	0	0	130'000	0	0	130'000
Sh Wolfrichti, Ersatz Schliessanlage	100'000	0	0	0	0	0	100'000
Sh Wolfrichti, Umgebung Sanierung Pausenplatz 2+3	0	0	0	100'000	0	0	100'000
Sh Wolfrichti, Umgebung Sanierung Pausenplatz 1 und Wege	100'000	0	0	0	0	0	100'000
Kiga Lindenhof, Sanierung Sanitäranlagen	0	80'000	0	0	0	0	80'000
Kiga Lindenhof, Umnutzung/Sanierung Wohnungen	0	70'000	0	0	0	0	70'000
Kiga Lindenhof, Heizungsersatz	0	100'000	0	0	0	0	100'000
Sh Männetsriet, Beleuchtungsersatz LED	0	120'000	0	0	0	0	120'000
Gemeindehaus, Lüftungsanlage Teilersatz inkl. Steuerung	0	50'000	0	0	0	0	50'000
Gemeindehaus, Sanierung WC-Anlagen	200'000	0	0	0	0	0	200'000
Gemeindehaus, Beleuchtungsersatz Büros	100'000	180'000	0	0	0	0	280'000
Gemeindehaus, Infrastrukturelle Anpassungen	200'000	0	0	0	0	0	200'000
Gemeindehaus, Büros und Fenster streichen	0	75'000	0	0	0	0	75'000
Gemeindehaus, Bodenbeläge in Büros erneuern	0	200'000	0	0	0	0	200'000
Gemeindehaus, Haupteingang inkl. Treppe erneuern	0	80'000	0	0	0	0	80'000
Gemeindehaus, Ersatz Schliessanlage	0	100'000	0	0	0	0	100'000
Gemeindehaus, Sanierung Parkplatz	190'000	0	0	0	0	0	190'000

Zusammenzug Budget 2024

Ergebnisse	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	70'253'600	64'319'100	62'485'642.64
Betrieblicher Ertrag	67'326'800	63'233'900	63'223'054.79
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'926'800	-1'085'200	737'412.15
Finanzaufwand	221'000	163'800	161'671.75
Finanzertrag	1'711'700	1'567'500	1'575'910.94
Ergebnis aus Finanzierung	1'490'700	1'403'700	1'414'239.19
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-1'436'100	318'500	2'151'651.34
INVESTITIONSRECHNUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN			
Investitionsausgaben VV	9'921'000	6'837'000	4'070'254.80
Investitionseinnahmen VV	335'000	60'000	1'675'250.51
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-9'586'000	-6'777'000	-2'395'004.29
INVESTITIONSRECHNUNG FINANZVERMÖGEN			
Investitionsausgaben FV	125'000	355'000	181'152.00
Investitionseinnahmen FV	0.00	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-125'000	-355'000	-181'152.00
FINANZIERUNG			
Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) ER	-1'436'100	318'500	2'151'651.34
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'539'700	4'561'200	4'129'891.91
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	33'900	60'600	60'448.31
364 Wertberichtigung Darlehen	0.00	0	0.00
365 Wertberichtigungen Beteiligungen	0.00	0	0.00
466 Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
4490 Aufwertungen Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	632'400	57'400	117'346.71
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-80'600	-17'800	-969.30
389 Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0	0.00
489 Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	0.00
Selbstfinanzierung	3'689'300	4'979'900	6'458'368.97
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-9'586'000	-6'777'000	-2'395'004.29
Finanzierungsfehlbetrag/-überschuss	-5'896'700	-1'797'100	4'063'364.68
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	38	73	270

Entwicklung Eigenkapital Politische Gemeinde

Entwicklung Eigenkapital	TOTAL
Eigenkapital (ohne Spezialfinanzierungen/Legate) per 01.01.2023	89'232'480.75
Ergebnis gemäss Budget 2023	318'500.00
Eigenkapital per 31.12.2023	89'550'980.75
Ergebnis gemäss Budget 2024	-1'436'100.00
Eigenkapital (ohne Spezialfinanzierungen/Legate) per 31.12.2024	88'114'880.75

Entwicklung Gesamtsteuerfuss

Entwicklung Gesamtsteuerfuss	2022	2023	2024
Politische Gemeinde	119%	117%	117%
Reformiertes Kirchengut	14%	14%	14%
Katholisches Kirchengut	14%	14%	14%
Einfacher Gesamtsteuerertrag 100% (Politische Gemeinde)			27'000'000

Evang.-ref. Kirchgemeinde Gossau ZH

ERFOLGSRECHNUNG und INVESTITIONSRECHNUNG

Evang.-ref. Kirchgemeinde Gossau ZH		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	1'791'560	1'805'490	1'766'480	1'771'310	1'720'306.41	1'800'467.94
	Nettoergebnis	13'930		4'830		80'161.53	
3	KIRCHE	1'409'800	168'490	1'356'050	134'060	1'206'013.41	184'301.25
	Nettoergebnis		1'241'310		1'221'990		1'021'712.16
3500	Behörden; Verwaltung, Pfarrei	393'870	2'000	390'270	11'000	366'037.19	10'759.05
3501	Gottesdienst	84'990		75'700		60'944.15	245.55
3502	Diakonie und Seelsorge	332'040	78'800	291'150	37'800	312'138.58	80'550.85
3503	Bildung	212'020	32'690	208'790	33'260	192'673.49	34'056.00
3504	Kultur	20'170		19'940		17'762.45	2'878.20
3506	Kirchliche Liegenschaften	366'710	55'000	370'200	52'000	256'457.55	55'811.60
9	FINANZEN UND STEUERN	381'760	1'637'000	410'430	1'637'250	514'293.00	1'616'166.69
	Nettoergebnis	1'255'240		1'226'820		1'101'873.69	
9100	Allgemeine Kirchgemeindesteuern	10'000	1'564'000	4'000	1'545'500	138'977.12	1'542'333.09
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	299'620		320'790		312'181.10	5'664.00
9610	Zinsen	2'140	3'000	5'640	11'750	2'188.55	6'854.22
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe						369.15
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	70'000	70'000	80'000	80'000	60'315.48	60'315.48
9951	Zweckgebundene Zuwendungen					630.75	630.75
	Investitionen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis		240'000		245'000	250'000.00	
3503	Bildung						250'000.00
3506	Kirchliche Liegenschaften	240'000		245'000			

Katholische Kirchgemeinde Wetzikon

ERFOLGSRECHNUNG und INVESTITIONSRECHNUNG

WETZIKON GOSSAU SEEGRÄBEN
KATHKIRCHGEMEINDE

Katholische Kirchgemeinde Wetzikon		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	3'991'137	3'950'668	3'696'340	4'056'165	3'526'539.56	4'064'496.22
	Nettoergebnis		40'469	359'825		537'956.66	
3	KIRCHE	3'609'345	167'870	3'328'126	170'726	3'184'272.52	185'401.77
	Nettoergebnis		3'441'475		3'157'400		2'998'870.75
3500	Behörden; Verwaltung, Pfarrei	735'065	21'800	648'448	22'000	653'289.53	20'681.50
3501	Gottesdienst	780'865	35'100	807'251	38'616	738'048.25	47'049.50
3502	Diakonie und Seelsorge	454'110	16'200	357'609	16'200	326'973.20	11'000.00
3503	Bildung	329'299	20'470	328'323	16'060	317'079.25	13'397.62
3504	Kultur	209'465		174'560		158'357.13	
3506	Kirchliche Liegenschaften	1'100'541	74'300	1'011'935	77'850	990'525.16	93'273.15
9	FINANZEN UND STEUERN	381'792	3'782'798	368'214	3'885'439	342'267.04	3'879'094.45
	Nettoergebnis	3'401'006		3'517'225		3'536'827.41	
9100	Allgemeine Kirchgemeindesteuern	27'500	3'413'850	27'500	3'380'350	-2'170.34	3'458'988.13
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	331'804	358'348	318'226	493'989	324'867.00	410'769.50
9610	Zinsen	22'488	9'600	22'488	10'100	19'570.38	7'844.92
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		1'000		1'000		1'491.90
	Investitionen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis		1'672'000		103'000		39'826.45
3506	Kirchliche Liegenschaften	1'726'000	54'000	103'000		62'349.00	22'522.55



GEMEINDE **G O S S A U**

Budget 2024

Politische Gemeinde
8625 Gossau ZH

Ablieferung an Gemeindevorstand	21. Juni 2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	28. Juni 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	6. Juli 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	6. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	20. November 2023
Veröffentlichung	24. November 2023

Inhaltsverzeichnis

		Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse		
1	Bericht des Gemeindevorstands	1 - 11
2	Anträge und Beschlüsse	12 - 14
Budget		
3	Steuerertrag und Steuerfuss	15 - 16
4	Finanzierung	17 - 18
5	Haushaltsgleichgewicht	19 - 20
6	Erfolgsrechnung	21 - 21
7	Investitionsrechnungen	22 - 23
Budget - Details		
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	24 - 30
9	Erfolgsrechnung	31 - 114
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	115 - 116
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	117 - 132
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen	133 - 136
Anhang zum Budget		
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	137 - 139
14	Finanzkennzahlen	140 - 140

Kontakt

Gemeindeverwaltung Gossau ZH
Berghofstrasse 4
8625 Gossau ZH

Gemeindepräsident: Jörg Kündig

Leiter Finanzabteilung: Tobias Müntener

Telefon: 044 / 936 55 39

E-Mail: tobias.muentener@gossau-zh.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

a) Überblick über das Budget 2024

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	Differenz 2024/2023
Betrieblicher Aufwand *	70'253'600	64'319'100	62'485'643	5'934'500
Betrieblicher Ertrag *	67'326'800	63'233'900	63'223'055	4'092'900
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'926'800	-1'085'200	737'412	-1'841'600
Finanzaufwand	221'000	163'800	161'672	57'200
Finanzertrag	1'711'700	1'567'500	1'575'911	144'200
Ergebnis aus Finanzierung	1'490'700	1'403'700	1'414'239	87'000
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-1'436'100	318'500	2'151'651	-1'754'600
Investitionsausgaben VV	9'921'000	6'837'000	4'070'255	3'084'000
Investitionseinnahmen VV	335'000	60'000	1'675'251	275'000
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	9'586'000	6'777'000	2'395'004	2'809'000
Investitionsausgaben FV	125'000	355'000	181'152	-230'000
Investitionseinnahmen FV	0	0	0	0
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	125'000	355'000	181'152	-230'000
Finanzierungsfehlbetrag (+) / -überschuss (-)	-5'896'700	-1'797'100	4'063'365	-4'099'600
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	38	73	270	

* ohne interne Verrechnungen

Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget 2024

Erfolgsrechnung

Das Budget 2024 weist erstmals seit Jahren einen Aufwandüberschuss aus. Die Gründe dafür sind vielfältig. Der erwartete Minderertrag von knapp 1.5 Millionen Franken beim Beitrag aus dem Finanzausgleich hat den markantesten Einfluss auf das Budget 2024. Diese Verschlechterung resultiert aus der Tatsache, dass das kantonale Mittel der Steuerkraft im Vergleich zur Steuerkraft der Gemeinde Gossau ZH weniger stark angewachsen ist. Im Gegenzug werden höhere Erträge bei den ordentlichen Steuern, den Grundstückgewinnsteuern und bei der ZKB-Gewinnbeteiligung erwartet. Zudem wird erstmals der Kantonsbeitrag für den Strassenunterhalt budgetiert. Ein Einmaleffekt hat die Rückforderung beim Kanton der Versorgertaxen für Fremdplatzierungen in Jugendheimen aus den Vorjahren.

Auf der Aufwandseite wird mit höheren Ausgaben sowohl bei Primar- wie auch bei der Sekundarschule gerechnet. Weiter führen organisatorische Massnahmen in verschiedenen Aufgabenbereichen der Gemeindeverwaltung zu höheren Personalkosten. Sowohl bei den Lehrpersonen wie auch beim übrigen Gemeindepersonal führt der Teuerungsausgleich von 3.5% ebenfalls zu markanten Mehrausgaben bei den Personalkosten. Zudem wird weiterhin mit steigenden Kosten bei der Pflegefinanzierung gerechnet. Durch die Leitzinserhöhungen der Nationalbank steigen auch die Zinskosten für die Fremdfinanzierungen.

Im Vergleich zum Budget des Vorjahres ergeben sich auf den folgenden Positionen grosse Abweichungen:

Verbesserung der Erfolgsrechnung

- höhere Erträge bei den ordentlichen Steuern (Fr. 1'622'000.00)
- Einmaleffekt Rückforderung Versorgertaxen Fremdplatzierung Jugendheime (Fr. 1'500'000.00)
- Erstmalige Budgetierung Kantonsbeitrag für den Strassenunterhalt (Fr. 810'000.00)
- tiefere Nettokosten bei der Unterstützung von vorläufig Aufgenommenen (Fr. 308'000.00)
- höhere ZKB-Gewinnbeteiligung (Fr. 180'000.00)
- tiefere Abschreibungen Schulliegenschaften (Fr. 135'600.00)
- tiefere Nettokosten gesetzliche wirtschaftliche Hilfe (Fr. 120'300.00)
- höhere Erträge bei den Grundstückgewinnsteuern (Fr. 100'000.00)

Verschlechterung der Erfolgsrechnung

- höhere Nettokosten Primarschule (Fr. 1'605'800.00)
- tiefere Zahlung aus dem Finanzausgleich (Fr. 1'461'800.00)
- höhere Nettokosten Gemeindeverwaltung (Fr. 1'075'500.00)
- höhere Nettokosten Öffentlichkeitsarbeit/Anlässe (Fr. 335'200.00)

- höhere Nettokosten Abteilung Gesellschaft (Fr. 292'000.00)
- höhere Nettokosten Sekundarschule (Fr. 245'600.00)
- höhere Nettokosten stationäre Pflegefinanzierung (Fr. 185'000.00)
- höhere Zinskosten Fremdfinanzierung (Fr. 100'000.00)

Investitionsrechnung

Für die Investitionsrechnung sieht das Budget 2024 Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von knapp 9.6 Millionen Franken vor. Die geplante Investitionssumme setzt sich vor allem aus anstehenden Strassensanierungen (Fr. 2'410'000.00), Kanalisationssanierungen (Fr. 2'290'000.00), verschiedenen Sanierungen beim Schulhaus Berg (Fr. 2'330'000.00) und einer Asylunterkunft (Fr. 1'200'000.00) zusammen. Weiter fallen Investitionskosten bei der Schule und der Gemeindeverwaltung für IT-Anschaffungen (Fr. 488'000.00) und Mobiliar (Fr. 255'000) an. Die restlichen Investitionsausgaben setzen sich vorwiegend aus kleineren Sanierungsprojekten bei Verwaltungs- und Schulliegenschaften zusammen. Die jährlichen Folgekosten dieses Investitionsvolumen für Abschreibungen und Zinsen beträgt rund Fr. 300'000.00)

Selbstfinanzierung

Mit den vorliegenden Budgetwerten erreicht der Gesamthaushalt (steuerfinanzierter- und gebührenfinanzierter Teil) einen Selbstfinanzierungsgrad von 38.4%. Somit können die Investitionsausgaben im Budget 2024 nicht vollumfänglich aus eigenen Mitteln finanziert werden. Ohne durch die gebührenfinanzierten Bereiche (Abwasser und Abfall) liegt der Selbstfinanzierungsgrad bei 36.3%. Durch die Finanzierungsüberschüsse in den Vorjahren und den damit verbundenen Schuldenabbau auf 14 Millionen Franken per Ende 2022 ist der vorgesehene Wert absolut verkraftbar. Der durchschnittliche Selbstfinanzierungsgrad für den Gesamthaushalt liegt im Mehrjahresvergleich über 8 Jahre (inkl. Budget 2023 und Budget 2024) bei rund 137%.

Steuerfuss und Interne Verzinsung

Im Budget 2024 wird mit einem gleichbleibenden Steuerfuss von 117% gerechnet. Der einfache Staatssteuerertrag wurde um 1.2 Millionen Franken auf 27.2 Millionen Franken erhöht und liegt leicht über dem Steuerertrag der Jahresrechnung 2022. Multipliziert mit dem Steuerfuss der Politischen Gemeinde sind im Budget 2024 rund 31.82 Millionen Franken ordentliche Steuern (ohne Vorjahre) enthalten.

Die internen Verzinsungen (Bestände Verwaltungs-/Finanzvermögen, Spezialfinanzierungen und Legate) werden mit einem Zinssatz von 0.5% vorgenommen (Vorjahr 0.5%). Die Verzinsung wird von den Anfangsbeständen berechnet.

Finanzen im Überblick

in Franken

Gesamtüberblick Budget 2024	Erfolgs- rechnung	Selbstfinanzierung	Investitions- rechnung VV	Finanzierung	Selbstfinanz- ierungsgrad in %
	Aufwand- überschuss (-) Ertrags- überschuss (+)			Fehlbetrag (-) Überschuss (+)	
Politische Gemeinde (total)	-1'436'100	3'689'300	9'586'000	-5'896'700	38
steuerfinanzierter Haushalt	-1'436'100	2'754'000	7'586'000	-4'832'000	36
Abwasserentsorgung	631'500	985'700	2'000'000	-1'014'300	49
Abfallbewirtschaftung	-80'600	-50'400	-	-50'400	-

Die Verwaltungsrechnung gliedert sich in die **Erfolgsrechnung** und in die **Investitionsrechnung**. Unter Berücksichtigung dieser beiden Rechnungen und den Abschreibungen wird aufgezeigt, ob in einem Jahr ein Finanzierungsüberschuss oder ein Finanzierungsfehlbetrag erwirtschaftet worden ist. Die Übersicht umfasst sowohl die Politische Gemeinde wie auch die Spezialfinanzierungen (Abwasser/Abfall), welche ihre Aufgaben durch zweckbestimmte Gebühren und nicht aus ordentlichen Steuermitteln finanzieren.

Das Budget der **Erfolgsrechnung** der Politischen Gemeinde sieht einen Aufwandüberschuss von Fr. 1'436'100.00 vor.

Die oben aufgeführte **Selbstfinanzierung** entspricht der Summe der Ertrags- und Aufwandüberschüsse sowie den Abschreibungen und Einlagen in die Spezialfinanzierungen. Der **Selbstfinanzierungsgrad** ist mit 38% nicht im angestrebten Bereich. Durch den Aufwandüberschuss in der Erfolgsrechnung und die hohen Investitionsabgaben kann der erwünschte Selbstfinanzierungsgrad von 100% jedoch nicht erreicht werden.

Spezialfinanzierungen

Bei der Abwasserentsorgung fallen im Vergleich zu den Vorjahren höhere Investitionskosten für die Sanierung des Kanalisationsnetzes an. So sieht das Budget 2024 in diesem Bereich ein Finanzierungsfehlbetrag vor. Bei der Abfallbewirtschaftung fallen im Budgetjahr 2024 keine Investitionen an. Mit dem Aufwandüberschuss in der Erfolgsrechnung weist das Budget 2024 in diesem Bereich einen kleinen Finanzierungsfehlbetrag aus.

Erfolgsrechnung

in Franken

Wichtigste Aufwandpositionen	Budget 2024	Budget 2023	Veränderungen gegenüber dem Budget 2023		Rechnung 2022	Veränderungen gegenüber der Rechnung 2022	
<i>Personalaufwand</i>	16'172'000	14'017'400	2'154'600	13.32%	13'922'559	2'249'441	13.91%
<i>Sachaufwand</i>	13'398'200	11'635'700	1'762'500	13.15%	11'217'349	2'180'851	16.28%
<i>Abschreibungen</i>	4'539'700	4'561'200	-21'500	-0.47%	4'129'892	409'808	9.03%
<i>Finanzaufwand</i>	221'000	163'800	57'200	25.88%	161'672	59'328	26.85%
<i>Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierung</i>	632'400	57'400	575'000	90.92%	117'347	515'053	81.44%
<i>Transferaufwand</i>	35'511'300	34'047'400	1'463'900	4.12%	32'995'896	2'515'404	7.08%

Der **Personalaufwand** wird auch im nächsten Jahr eine der grössten Aufwandpositionen sein. Er enthält nebst den Bruttolöhnen auch die Arbeitgeberbeiträge an die Sozialversicherungen sowie die Kosten für Weiterbildungen. Diverse organisatorische Massnahmen in den verschiedenen Aufgabenbereichen und der Teuerungsausgleich von 3.5% führen zu höheren Personalkosten. Die Mehrkosten sind primär auf folgende Positionen zurückzuführen: Stellenerweiterungen (Bau (Energie-Beratung)), Gesellschaft (Asylwesen (höhere Quote)), Frühe Förderung, Space 16.25, Sozialdienst (Fallbetreuung) und Sozialversicherungen (ZL) und Liegenschaften (Badi).

Der Bereich **Sachaufwand** steigt gegenüber dem Budget 2023 unter anderem durch höhere Material- und Energiekosten deutlich an.

Die **Nettoabschreibungen** sind trotz den hohen Investitionsausgaben stabil, da bereits viele Investitionsausgaben aus der HRM2-Umstellung mittlerweile vollständig abgeschrieben sind.

Der **Finanzaufwand** wird von den Zinsen geprägt. Durch die steigenden Zinssätze wird mit höheren Kosten gerechnet.

Den **Einlagen** werden die jeweiligen Ertragsüberschüsse der Spezialfinanzierungen sowie die Abschlüsse der Fonds und Legate belastet.

Unter dem **Transferaufwand** werden Zahlungen an Bund, Kanton, Gemeinden und Zweckverbände verbucht. Ebenfalls darunter fallen die Kosten für die Pflegefinanzierung, wirtschaftliche Hilfe und Heimkosten für die Sonderschulung. Weitere grosse Positionen sind die Kosten für die Pflegefinanzierung und die Zusatzleistungen. Für den Bereich Bildung werden unter dieser Position knapp 11 Millionen Franken an die Bildungsdirektion des Kantons Zürich für die kantonal besoldeten Lehrkräfte überwiesen.

in Franken

Wichtigste Ertragspositionen	Budget 2024	Budget 2023	Veränderungen gegenüber dem Budget 2023		Rechnung 2022	Veränderungen gegenüber der Rechnung 2022	
<i>Fiskalertrag</i>	38'255'000	36'553'000	1'702'000	4.45%	39'419'657	-1'164'657	-3.04%
<i>Entgelte</i>	6'046'300	5'164'700	881'600	14.58%	4'963'438	1'082'862	17.91%
<i>Finanzertrag</i>	1'711'700	1'567'500	144'200	8.42%	1'575'911	135'789	7.93%
<i>Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanz.</i>	80'600	17'800	62'800	77.92%	969	79'631	98.80%
<i>Transferertrag</i>	22'943'900	21'497'400	1'446'500	6.30%	18'735'353	4'208'547	18.34%

Der erwartete **Fiskalertrag** liegt über dem Vorjahresbudget. Konstante Erträge bei den Grundstückgewinnsteuern und die Annahme einer Erhöhung des einfachen Steuerertrag führen zu Mehrerträgen.

Die **Entgelte** enthalten verschiedene Gebühren und Rückerstattungen. Die grössten Positionen in diesem Bereich sind die Gebühren für die Kanalisation und den Abfall sowie die Rückerstattungen des Kantons für die wirtschaftliche Hilfe.

Für das Jahr 2024 sind durch die höhere ZKB-Gewinnbeteiligung leicht höhere **Finanzerträge** vorgesehen.

Unter den **Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen** ist das Defizit der Spezialfinanzierung Abfallbewirtschaftung enthalten.

Der **Transferertrag** ist das Gegenstück zum Transferaufwand und enthält Zahlungen von Bund, Kanton, Gemeinden und anderen Organisationen zu Gunsten der Erfolgsrechnung. Der Finanzausgleich ist mit knapp 11.9 Millionen Franken (Vorjahr 13.4 Millionen Franken) die grösste Position in diesem Bereich.

Investitionsrechnung

in Franken

Investitionen nach Artengliederung	Anteil an Gesamt- investitionen in %	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
<i>Grundstücke</i>				
<i>Tiefbauten</i>	55.87%	5'543'000	4'645'000	2'710'964
<i>Hochbauten</i>	28.53%	2'830'000	1'410'000	760'035
<i>Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge</i>	13.99%	1'388'000	672'000	101'389
<i>Investitionsbeiträge</i>				
<i>Übrige Ausgaben</i>	1.6%	160'000	110'000	497'868
Investitionsausgaben	100.00%	9'921'000	6'837'000	4'070'255
<i>Anschlussgebühren (Kanalisation)</i>	86.57%	290'000	60'000	134'871
<i>Rückzahlung von Darlehen, Beteiligungen</i>				50'364
<i>Beiträge von Bund, Kanton, Gemeinden</i>	13.4%	45'000		1'413'115
<i>übrige Einnahmen</i>				76'900
Investitionseinnahmen		335'000	60'000	1'675'251
Nettoinvestitionen		9'586'000	6'777'000	2'395'004
Selbstfinanzierung		3'689'300	4'979'900	6'458'369
Selbstfinanzierungsgrad		38%	73%	270%

Für die Investitionsrechnung sieht das Budget 2024 Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von knapp 9.6 Millionen Franken vor. Die geplante Investitionssumme setzt sich vor allem aus anstehenden Strassensanierungen (Fr. 2'410'000.00), Kanalisationssanierungen (Fr. 2'290'000.00), verschiedenen Sanierungen beim Schulhaus Berg (Fr. 2'330'000.00) und einer Asylunterkunft (Fr. 1'200'000.00) zusammen. Weiter fallen Investitionskosten bei der Schule und der Gemeindeverwaltung für IT-Anschaffungen (Fr. 488'000.00) und Mobiliar (Fr. 255'000.00) an. Die restlichen Investitionsausgaben setzen sich vorwiegend aus kleineren Sanierungsprojekten bei Verwaltungs- und Schulliegenschaften zusammen.

Die beiden Projekte beim Schulhaus Berg für die Sanierung der Aussenanlagen und der Sanierung der Gebäudehülle/Erstellung Photovoltaik-Anlage/Einbau Luft-Wasser-Wärmepumpen, welche im Investitionsbudget 2024 enthalten sind, werden bereits an der Gemeindeversammlung im September 2023 behandelt. Je nach Ausgang dieser Abstimmungen wäre das Budget davon betroffen.

Finanzkennzahlen

Bezeichnung	Wertung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024
Einwohnerzahl		10'316	10'327	10'228	10'318	10'450	10'450
Steuerfuss		119%	119%	119%	119%	117%	117%
Zinsbelastungsanteil		0.02%	0.04%	-0.07%	0.01%	-0.09%	0.13%
Nettoschuld							
in Fr. je Einwohner/-in		390	-180	-2	-396	--	--
Nettoinvestitionen VV	in Tausend	5'063	4'935	8'959	2'395	6'777	9'586
Selbstfinanzierung	in Tausend	7'288	10'750	7'105	6'458	4'980	3'689
Selbstfinanzierungsanteil		11.56%	16.77%	11.44%	9.98%	7.88%	5.48%
Selbstfinanzierungsgrad		144%	218%	79%	270%	73%	38%
Finanzierungsüberschuss/Fehlbe	in Tausend	2'225	5'816	-1'854	4'063	-1'797	-5'897
Nettoabschreibungen VV	in Tausend	3'926	3'897	4'134	4'190	4'622	4'574

Zinsbelastungsanteil

Bezeichnung		Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024
Zinsbelastungsanteil		0.02%	0.04%	-0.07%	0.01%	-0.09%	0.13%

Berechnung Zinsbelastungsanteil

Passivzinsen abzüglich Nettovermögenserträge (= Nettoszinsen) in Prozenten des Ertrages der Erfolgsrechnung. Die Nettoszinsen umfassen die Passiv- und die Aktivzinsen inkl. Aufwand und Ertrag der Liegenschaften des Finanzvermögens (ohne Buchgewinne). Der Finanzertrag entspricht einem «bereinigten Umsatz», d.h. vom gesamten Ertrag werden interne Verrechnungen, durchlaufende Beträge, Buch- und Erschliessungsgewinne, aber auch die Erträge der Spezialfinanzierungen in Abzug gebracht.

Beurteilungskriterien/Werte

Werte bis 2% = erträgliche Verschuldung

Werte 2% bis 5% = hohe Verschuldung

Werte über 5% = zu hohe Verschuldung

Beurteilung der Gossauer Werte

Die steigenden Fremdkapitalzinsen führen dazu, dass sich diese Kennzahl gegenüber den Vorjahren leicht verschlechtert.

Nettoschuld/Nettovermögen

Bezeichnung		Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024
Nettoschuld in Fr. je Einwohner/-in		390	-180	-2	-396	--	--

Berechnung Nettoschulden/Nettovermögen

Nettoschuld geteilt durch die Anzahl Einwohner/innen (Stichtag Ende Jahr). Zur Ermittlung der Nettoschuld wird das Fremdkapital um das Finanzvermögen sowie die passivierten Investitionsbeiträge reduziert. Diese Kennzahl wird jeweils mit der Jahresrechnung berechnet.

Beurteilung der Gossauer Werte

Aus den positiven Jahresabschlüssen in den vergangenen Jahren resultierte im Rechnungsjahr 2020 erstmals ein Nettovermögen. In der Jahresrechnung 2022 ist dieser Wert nochmals deutlich angestiegen. Mit den geplanten Finanzierungsfehlbeträgen in den Jahren 2023 und 2024 wird dieser Wert wieder rückläufig sein.

Langfristig sollte dieser Wert gegen Null oder gegen ein kleines Nettovermögen tendieren.

Nettoinvestitionen/Selbstfinanzierung

Bezeichnung		Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024
Nettoinvestitionen	in Tausend	5'063	4'935	8'959	2'395	6'777	9'586
Selbstfinanzierung	in Tausend	7'288	10'750	7'105	6'458	4'980	3'689
Selbstfinanzierungsanteil		11.6%	16.8%	11.4%	10.0%	7.9%	5.5%
Selbstfinanzierungsgrad		143.93%	217.86%	79.31%	270.00%	73.00%	38.48%

Berechnungen

Selbstfinanzierung: Ertrags-, bzw. Aufwandüberschuss zuzüglich Abschreibungen und Einlagen in Spezialfinanzierungen, abzüglich Entnahmen aus Spezialfinanzierungen oder Spezialfonds.

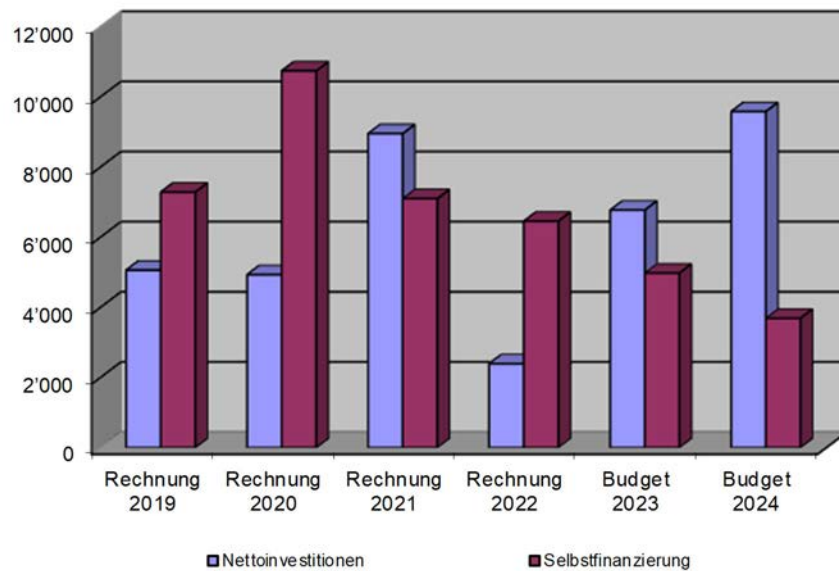
Selbstfinanzierungsanteil: Selbstfinanzierung in Prozenten des laufenden Ertrags.

Selbstfinanzierungsgrad: Selbstfinanzierung in Prozenten der Nettoinvestitionen.

Beurteilungskriterien/Werte

Der **Selbstfinanzierungsanteil** gibt Auskunft über die finanzielle Leistungsfähigkeit einer Gemeinde. Je höher der Wert ist, desto grösser ist der Spielraum für den Schuldenabbau oder die Finanzierung von Investitionen und deren Folgekosten. Als optimal wird eine Kennzahl von 10% bis 20% erachtet.

Der **Selbstfinanzierungsgrad** sagt aus, bis zu welchem Grad die neuen Investitionen durch selbst erarbeitete Mittel finanziert werden. Vor allem im Vergleich über mehrere Jahre wird erkannt, ob die Investitionen finanziell verkraftet werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad von unter 100% führt zu einer Neuverschuldung, ein solcher über 100% zu einem Abbau der Verschuldung (bzw. zu einer Erhöhung des Vermögens).



Beurteilung der Gossauer Werte

Die Grafik zeigt, dass zwischen den Jahren 2019 bis 2022 gesamthaft ein Finanzierungsüberschuss erzielt wurde. Für die Jahre 2023 und 2024 sind jedoch durch die hohen Investitionen und dem tiefen Ertragsüberschuss 2023 sowie dem Aufwandüberschuss 2024 in der Erfolgsrechnung Finanzfehlbeträge geplant. In der Mehrjahresperspektive über 8 Jahre wird aber weiterhin ein durchschnittlicher Selbstfinanzierungsgrad von über 100% ausgewiesen.

d) Ausblick / Finanzplanung
Finanzplan Politische Gemeinde Gossau ZH 2024-2027

Übersicht

Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget aktual. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Kennzahlen						
Einwohnerzahl	10'318	10'450	10'450	10'500	10'550	10'600
Schülerzahl	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100
Steuerfuss	119%	117%	117%	117%	117%	117%
Teuerungsentwicklung (LIK)	0.00%	1.10%	2.20%	1.50%	1.20%	1.00%
Zinsbelastungsquote	0.18%	0.08%	0.52%	0.89%	1.25%	1.60%
Eigenkapitalquote	74.32%	74.39%	71.10%	67.99%	65.06%	62.30%
Investitionsanteil	6.53%	10.04%	12.81%	18.35%	13.25%	9.34%
Selbstfinanzierungsgrad	269.66%	74.58%	38.49%	23.66%	34.46%	51.65%
Zinsbelastungsanteil	0.01%	-0.09%	0.13%	0.01%	0.12%	0.12%
Nettoverschuldungsquotient	-11.67%	-7.25%	10.17%	41.96%	59.85%	68.15%
Nettoschuld I pro Einwohner/Einwohner	-396	-228	336	1'402	2'017	2'315

Planerfolgsrechnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Aufwand	66'188'747	67'914'749	74'309'900	74'118'932	74'433'534	74'564'326
Ertrag	68'340'398	68'247'619	72'873'800	72'726'256	73'033'266	73'217'231
Aufwandüberschuss (-)	2'151'651	332'870	-1'436'100	-1'392'676	-1'400'268	-1'347'095

Investitionsplanung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Investitionsrechnung VV						
Ausgaben	6'677'000	9'586'000	9'586'000	14'678'000	10'002'000	6'758'000
Einnahmen	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen VV (-)	-6'677'000	-9'586'000	-9'586'000	-14'678'000	-10'002'000	-6'758'000
- davon steuerfinanzierter Haushalt	-4'962'000	-7'586'000	-7'586'000	-12'733'000	-8'472'000	-3'758'000
- davon Eigenwirtschaftsbetriebe	-1'715'000	-2'000'000	-2'000'000	-1'945'000	-1'530'000	-3'000'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen						
Ausgaben	355'000	125'000	125'000	0	0	0
Einnahmen	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen FV (-)	-355'000	-125'000	-125'000	0	0	0
- davon in Grundstücke/Gebäude FV	-355'000	-355'000	-125'000	0	0	0
- davon in Mobilien/übrige Sachanlagen FV	0	0	0	0	0	0
Total Nettoinvestitionen VV und FV	-7'032'000	-9'711'000	-9'711'000	-14'678'000	-10'002'000	-6'758'000

Plangeldflussrechnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cash Flow)	4'979'913	3'689'300	3'689'300	3'472'409	3'446'638	3'490'241
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins VV	-6'677'000	-9'586'000	-9'586'000	-14'678'000	-10'002'000	-6'758'000
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins FV	-355'000	-125'000	-125'000	0	0	0
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0	5'000'000	5'000'000	5'000'000	5'000'000	5'000'000
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)	-2'052'087	-2'052'087	-1'021'700	-6'205'591	-1'555'362	1'732'241
Stand flüssige Mittel per 1.1.	3'422'079	1'369'992	1'369'992	348'292	-5'857'299	-7'412'661
Stand flüssige Mittel per 31.12.	1'369'992	348'292	348'292	-5'857'299	-7'412'661	-5'680'420
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel	-2'052'087	-2'052'087	-1'021'700	-6'205'591	-1'555'362	1'732'241

Planbilanz	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Aktiven						
Finanzvermögen	130'907'481	131'278'894	135'394'594	139'559'403	143'698'441	147'881'082
Verwaltungsvermögen	35'397'620	33'700'533	32'803'833	26'598'242	25'042'880	26'775'121
- Steuerfinanzierter Haushalt	95'509'861	97'578'361	102'590'761	112'961'161	118'655'561	121'105'961
- Eigenwirtschaftsbetriebe	85'137'630	85'851'830	89'248'630	98'034'730	102'559'830	102'370'930
- Übriges Fremdkapital	10'372'231	11'726'531	13'342'131	14'926'431	16'095'731	18'735'031
Passiven						
Fremdkapital	130'907'481	131'278'894	135'394'594	139'559'403	143'698'441	147'881'082
- Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	31'314'005	31'314'905	36'315'805	41'316'450	46'317'423	51'318'402
- Übriges Fremdkapital	14'000'000	14'000'000	19'000'000	24'000'000	29'000'000	34'000'000
Eigenkapital	17'314'005	17'314'905	17'315'805	17'316'450	17'317'423	17'318'402
- Zweckgebundenes Eigenkapital	99'593'476	99'963'989	99'078'789	98'242'953	97'381'018	96'562'680
- Zweckfreies Eigenkapital	10'360'996	10'398'639	10'949'539	11'506'379	12'044'712	12'573'469
- Zweckfreies Eigenkapital	89'232'481	89'565'351	88'129'251	86'736'575	85'336'307	83'989'212

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	74'309'900.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	41'333'800.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	32'976'100.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	9'921'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	335'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	9'586'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	125'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	125'000.00

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Gossau ZH zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)		Fr.	27'000'000.00
Steuerfuss			117%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	32'976'100.00
	Steuerertrag bei 117%	Fr.	31'540'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	1'436'100.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 117% (Vorjahr 117%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8625 Gossau ZH, 28. Juni 2023

Gemeinderat Gossau ZH

Gemeindepräsident

Gemeindegemeinschreiber

Jörg Kündig

Thomas-Peter Binder

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Gossau ZH am 20. November 2023 entsprechend dem Antrag des Gemeinderates genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	74'309'900.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	41'333'800.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	32'976'100.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	9'921'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	335'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	9'586'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	125'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	125'000.00

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)		Fr.	27'000'000.00
Steuerfuss			117%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	32'976'100.00
	Steuerertrag bei 117%	Fr.	31'540'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	1'436'100.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Gossau ZH für das Jahr 2024 wird auf 117% (Vorjahr 117%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8625 Gossau ZH, 20. November 2023
Namens der Gemeindeversammlung

Gemeindepräsident

Gemeindeschreiber

Jörg Kündig

Thomas-Peter Binder

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		74'309'900.00	67'927'300.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		41'333'800.00	37'791'800.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-32'976'100.00	-30'135'500.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
		Budget 2024	Budget 2023
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100%		27'000'000.00	26'000'000.00
Steuerfuss		117%	117%
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		25'345'000.00	24'397'000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		5'029'000.00	4'906'000.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		1'015'000.00	999'000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		151'000.00	152'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		31'540'000.00	30'454'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		31'540'000.00	30'454'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		-1'436'100.00	318'500.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	1'436'100.00	1'436'100.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	631'500.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	80'600.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	4'573'600.00	4'189'200.00	384'400.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	632'400.00	900.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	80'600.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	3'689'300.00	2'754'000.00	935'300.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	9'586'000.00	7'586'000.00	2'000'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-5'896'700.00	-4'832'000.00	-1'064'700.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	38.49%	36.30%	46.77%

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	Abwasserbeseitigung Budget 2024	Abfallwirtschaft Budget 2024
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	631'500.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	80'600.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	354'200.00	30'200.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	985'700.00	-50'400.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'000'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'014'300.00	-50'400.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	49%	--

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-1'436'100.00
---------------------------------------	---	----------------------

Am 07.06.2017 hat der Gemeinderat Gossau ZH beschlossen, dass Ertragsüberschüsse für den Schuldenabbau zulässig sind, solange die Verschuldung (kurz- und langfristiges Fremdkapital) mehr als Fr. 10 Millionen beträgt.

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Finanzvermögen per 31.12.2022	35'397'620.13
./. Fremdkapital per 31.12.2022	31'314'004.64
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2022	4'083'615.49

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	4'083'615.49
---	---------------------

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	4'189'200.00
3% vom Steuerertrag Rechnungsjahr	946'200.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	5'135'400.00
---	---------------------

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

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind.

Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan		
2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	∅	
61%	69%	72%	72%	72%	70%	71%	68%	65%	62%	68%	

Richtwerte
> 25% genügend
< 25% ungenügend

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre

Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.

Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan		
2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	∅	
1.14%	0.77%	0.23%	0.08%	0.37%	0.39%	0.52%	0.89%	1.25%	1.60%	0.72%	

Richtwerte
< 5% genügend
> 5% ungenügend

Investitionsanteil

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

Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan		
2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	∅	
7%	20%	9%	14%	10%	10%	13%	18%	13%	9%	12%	

Richtwerte
> 10% genügend
< 10% ungenügend

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30 Personalaufwand	16'172'000.00	14'017'400.00	13'922'558.84
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'398'200.00	11'635'700.00	11'217'349.43
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'539'700.00	4'561'200.00	4'129'891.91
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	632'400.00	57'400.00	117'346.71
36 Transferaufwand	35'511'300.00	34'047'400.00	32'995'895.75
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	102'600.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>70'253'600.00</i>	<i>64'319'100.00</i>	<i>62'485'642.64</i>
40 Fiskalertrag	38'255'000.00	36'553'000.00	39'419'657.01
41 Regalien und Konzessionen	1'000.00	1'000.00	1'037.00
42 Entgelte	6'046'300.00	5'164'700.00	4'963'438.26
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	80'600.00	17'800.00	969.30
46 Transferertrag	22'943'900.00	21'497'400.00	18'735'353.22
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	102'600.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>67'326'800.00</i>	<i>63'233'900.00</i>	<i>63'223'054.79</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'926'800.00	-1'085'200.00	737'412.15
34 Finanzaufwand	221'000.00	163'800.00	161'671.75
44 Finanzertrag	1'711'700.00	1'567'500.00	1'575'910.94
Ergebnis aus Finanzierung	1'490'700.00	1'403'700.00	1'414'239.19
Operatives Ergebnis	-1'436'100.00	318'500.00	2'151'651.34
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	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-1'436'100.00	2'151'651.34
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	3'835'300.00	3'444'400.00	3'541'432.75
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	3'835'300.00	3'444'400.00	3'541'432.75
Total Aufwand	74'309'900.00	67'927'300.00	66'188'747.14
Total Ertrag	72'873'800.00	68'245'800.00	68'340'398.48

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	9'761'000.00	6'727'000.00	3'572'386.87
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	160'000.00	110'000.00	357'867.93
54	Darlehen	0.00	0.00	100'000.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	40'000.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		9'921'000.00	6'837'000.00	4'070'254.80
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	335'000.00	60'000.00	1'624'886.50
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	50'364.01
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		335'000.00	60'000.00	1'675'250.51
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		9'921'000.00	6'837'000.00	4'070'254.80
Total Investitionseinnahmen		335'000.00	60'000.00	1'675'250.51
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-9'586'000.00	-6'777'000.00	-2'395'004.29

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sachanlagen	125'000.00	355'000.00	181'152.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		125'000.00	355'000.00	181'152.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		125'000.00	355'000.00	181'152.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-125'000.00	-355'000.00	-181'152.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss vom 28. Juni 2023 0.5%. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Präsidiales, Finanzen und Kultur

- *Organisatorische Massnahmen in verschiedenen Aufgabenbereichen führen zu höheren Personalkosten, welche sich insbesondere auf das Ressort Präsidiales, Finanzen und Kultur auswirken: Grund hierfür ist insbesondere die Tatsache, dass mehr Aufgaben durch die Gemeinde selber und nicht mehr durch Dritte erfolgen sollen, weshalb seitens der Gemeindeverwaltung die nötigen personellen Ressourcen zur Verfügung gestellt werden müssen.*
- *Der ordentliche Steuerertrag wurde aufgrund der Jahresrechnung 2022 und den optimistischen Prognosen erhöht. Bei den Grundstückgewinnsteuern ist, aufgrund der Vorberechnungen, weiterhin mit hohen Erträgen zu rechnen.*
- *Tieferer Beitrag aus dem Finanzausgleich durch die Entwicklung des kantonalen Mittels der Steuerkraft.*

1

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Bemerkung
12000.3010.00	8'990'000	7'765'000	1'225'000	Die Mehrkosten sind primär auf folgende Positionen zurückzuführen: Stellenerweiterungen (Bau (Energie-Beratung)), Gesellschaft (Asylswesen (höhere Quote)), Frühe Förderung, Space 16.25, Sozialdienst (Fallbetreuung) und Sozialversicherungen (Systemwechsel ZL) und Liegenschaften (Badi) und Teuerung.
12200.3130.00	372'400	125'000	247'400	Zusätzliche Anlässe wie Rad-WM, Energieforumm, regionales Turnfest, Workshops neuer Verkehrsrichtplan, neue Infoanlässe Bereich Umwelt, Website und Kommunikationsprojekte Therefore, PopUp Piazza
14300.4401.10	-60'000	-120'000	60'000	gem. Jahresrechnung 2022 und prognostizierter Entwicklung
15000.4621.50	-11'926'000	-13'387'800	1'461'800	Die Steuerkraft/Einwohner der Gemeinde Gossau ist im Rechnungsjahr 2022 ist stärker gestiegen als das kantonale Mittel. Dies führt im Rechnungsjahr 2024 zu einer tieferen Zahlung aus dem Finanzausgleich.
15505.3401.00	149'300	59'300	90'000	Die steigenden Zinsen führen zu höheren Zinskosten bei Fremdkapital-Aufnahmen.
15711.3300.30	142'300	58'600	83'700	gem. Anlagebuchhaltung und IR-Ausgaben 2023/2024.
15716.3300.40	129'300	75'300	54'000	gem. Anlagebuchhaltung und IR-Ausgaben 2023/2024.
18200.4430.00	0	-480'000	480'000	Die Pachtzinsen werden ab dem Budget 2024 im Ressort 7 geführt (KST 77160).

2

Bildung

- Bei den Löhnen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter im Schulbetrieb handelt es sich aufgrund der frühen Budgetierung um eine Annahme gestützt auf Erfahrungswerten und Schülerzahlen.
- Die Lohnkosten sind auf Beginn 2023 aufgrund der regierungsrätlichen Anordnung um 3.5% Teuerungsausgleich angestiegen. Budgetiert wurden im Budget 2023 nur 1.1%. Im Budget 2024 wird ein Teuerungsausgleich von 2% berücksichtigt.
- Ab Sommer 2023 führen die Primar- sowie die Sekundarschule je eine Klasse mehr. Das hat Auswirkungen auf die Lohnkosten, Verkehrserziehung, Schulreisen und Klassenlager, Lehrmittel, etc.
- In den Schulhäusern Männetsriet und Chapf sind die Kapazitäten der Netzwerke aufgrund erhöhter Anzahl Schülergeräte nicht mehr ausreichend. Diese müssen dringend ausgebaut werden.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Bemerkung
21200.3020.00	1'090'000	835'000	255'000	Per 1.1.2023 stiegen die Lohnkosten aufgrund regierungsrätlicher Anordnung um 3.5% Teuerungsausgleich (Budget 2023 nur 1.1 %). Für 2024 werden 2% Teuerungsausgleich gegenüber 2023 budgetiert. Hinzu kommen individuelle Lohnsteigerungen von 0.5-1%. Zudem muss ab Schuljahr 2023/24 DaZ (Deutsch als Zweitsprache), Begabtenförderung und Therapie aufgrund der Anzahl Kinder aufgestockt werden.
21200.3611.00	6'400'000	5'578'800	821'200	Per 1.1.2023 stiegen die Lohnkosten aufgrund regierungsrätlicher Anordnung um 3.5% Teuerungsausgleich (Budget 2023 nur 1.1 %). Für 2024 werden 2% Teuerungsausgleich gegenüber 2023 budgetiert. Hinzu kommen individuelle Lohnsteigerungen von 0.5-1%. Zudem wird ab Schuljahr 2023/24 eine Primarschulklasse mehr geführt
21210.3119.20	113'500	52'500	61'000	Das Jahresprogramm 2023/24 widmet sich vor allem der Begabungs- und Begabtenförderung. Dazu müssen einige Räumlichkeiten entsprechend eingerichtet werden.
21500.3113.00	145'400	94'100	51'300	Netzwerk- sowie verschiedene pädagogische Geräte sind so stark veraltet, dass sie ersetzt werden müssen.
21701.3010.00	636'000	551'000	85'000	Per 1.1.2023 stiegen die Lohnkosten aufgrund regierungsrätlicher Anordnung um 3.5% Teuerungsausgleich (Budget 2023 nur 1.1 %). Für 2024 werden 2% Teuerungsausgleich gegenüber 2023 budgetiert. In der Schulverwaltung sowie im Sekretariat wurden zudem die Stellenprozente seit mehr als 12 Jahren nicht mehr angepasst. Die Aufgaben nahmen aber stetig zu, vor allem im Bereich der Tagesstrukturen - die Anmeldungen haben sich innerhalb von sieben Jahren verdoppelt. Bereits im Budget 2023 war deshalb ein moderate Erhöhung der Stellenprozente vorgesehen, die sich aber als ungenügend erwies. Dies wird nun für das Budget 2024 korrigiert.

3

Umwelt

LEK

- Im Rahmen des LEK sind mehr Projekte geplant, die in der Erfolgsrechnung abgewickelt werden.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Bemerkung
-------	-------------	-------------	-----------	-----------

Keine Abweichungen gegenüber dem Budget 2023 von +/- Fr, 50'000.00.

4

Hochbau und Planung

- Im Hochbau sind im Budget 2024 keine speziellen Vorkommnisse abgebildet.

- Im Bereich Planung erfolgt die Fortsetzung diverser gestarteter Planungen und Beratungen (BZO-Revision, Verkehrsbaulinien, kommunaler Richtplan Verkehr, Gewässerabstandslinien etc.).

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Bemerkung
-------	-------------	-------------	-----------	-----------

Keine Abweichungen gegenüber dem Budget 2023 von +/- Fr, 50'000.00.

5

Abfall, Sicherheit und öffentlicher Verkehr

Feuerwehr

- Anschaffung Motorspritze mit Anhänger von rund Fr. 40'000.00 und ein Kompressor von rund Fr. 33'000.00 sind die grössten Posten in diesem Konto. Weiter ins Gewicht fallen auch noch ein Ersatz des defektven Schnelleinsatz-Zeltes von Fr. 5'500.00 sowie ein neuer Wassersauger für Fr. 4'500.00.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Bemerkung
-------	-------------	-------------	-----------	-----------

50150.3111.00	106'100	51'400	54'700	diverse grössere Anschaffungen; defekte und/oder alte Geräte müssen ersetzt werden
55000.3130.51	287'000	192'000	95'000	Beim Grüngut wird der Rhythmus der Abfuhr von zweiwöchentlich auf wöchentlich geändert, was höhere Kosten verursacht.

6

Gesellschaft

Wirtschaftliche Sozialhilfe

- Der aufgrund der Pandemie prophezeite Fallanstieg von fast 22% ist in Gossau ZH bislang nicht eingetreten. Auch haben sich keine Mittelfrist- und Langzeitfolgen bemerkbar gemacht. Aufgrund dessen und den aktuellen Fallzahlen werden die budgetierten Ausgaben nach unten korrigiert.

Asylwesen

- Durch die Erhöhung der Aufnahmequote für die Asylfürsorge steigen auch die Ausgaben, ein grosser Teil davon wird jedoch durch den Kanton getragen.

Jugend

- Aufgrund des Jugendheimgesetzes (KJG) steigen die Kosten für Heimplatzierungen und sozialpädagogische Familienbegleitung um rund 20% (Abrechnung erfolgt über den Kanton). Auf der Ertragsseite ist eine einmaligen Rückforderung beim Kanton der Versorgertaxen für die Jahre 2006 bis 2016 und 2018 bis 2021 budgetiert.

Sozialversicherungen

- Die Ausgaben im Bereich der Zusatzleistungen steigen weiter an.

Alter & Pflege

- Sowohl bei den stationären wie auch bei der ambulanten Pflegefinanzierung ist mit steigenden Kosten zu rechnen.

Fahr- und Mahlzeitendienst

- Die Nachfrage nach dem Fahr- und Mahlzeitendienst wächst weiterhin stark und die Ausgaben erhöhen sich daher. Dafür steigen die Einnahmen auch entsprechend. Bezüglich Fahr- und Mahlzeitendienst handelt es sich um einen reinen «Durchlauf».

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Bemerkung
60510.3631.00	1'083'400	902'400	181'000	Kostensteigerung in diesem Bereich erwartet (Auskunft des Kantons)
60510.4631.00	-1'500'000	0	-1'500'000	Einmalige Rückforderung der Versorgertaxen im Zusammenhang mit den Heimplatzierungen in den Jahren 2006 bis 2016 und 2018 bis 2021.
61100.4637.30	-500'000	-850'000	350'000	Reduktion der Einnahmen aufgrund Auflösung Corona-Puffer
61200.4630.00	0	-239'200	239'200	Beitrag früher gesplittet, jetzt alles auf 61200.4631.00
61500.3632.46	400'000	305'000	95'000	Seit Änderung der kantonalen Vorlage zur BESA Einstufung ab 1.1.22 wurde das Budget massiv überschritten, deshalb war das Budget 2023 bereits zu tief angesetzt
61500.3635.46	1'800'000	1'690'000	110'000	Seit Änderung der kantonalen Vorlage zur BESA Einstufung ab 1.1.22 wurde das Budget massiv überschritten, deshalb war das Budget 2023 bereits zu tief angesetzt
63000.4611.10	0	-100'000	100'000	Einnahme wird ins Konto 63010.4611.00 integriert, da Asylbetreuung nicht mehr über AOZ läuft.
63010.3130.00	100'000	10'000	90'000	Erhöhung der Auslagen für IAZH-Programme für Personen mit Asylfürsorge (inkl. Ukrainer/innen)
63010.3637.00	950'000	610'000	340'000	Erhöhung der Auslagen für die Asylfürsorge (Erhöhung der Aufnahmequote auf 1.3%)
69000.3910.00	1'287'000	995'000	292'000	In Analogie zu den Lohnkosten steigen die entsprechenden internen Verrechnungen.

Betriebe, Liegenschaften und Tiefbau

Tiefbau

- Die Abwassergebühren werden erhöht und zusätzlich soll eine Grundstückanschlussgebühr eingeführt werden, um den dringend erforderlichen Erneuerungs- und Sanierungsbedarf decken zu können (defekte Leitungen, ungenügende Durchmesser, Linienführungen durch Privatgrundstücke, Reduzierung Fremdwasser).
- Private Bauvorhaben lösen vielfach auch kurzfristige Bauarbeiten und Projektierungen für die Gemeinde aus (z.B. Kanalumlegung, Sanierungsmassnahmen an Strassen).
- Im Hinblick auf eine weitere Energiemangellage wird ein Notstromaggregat angeschafft.

Liegenschaften

- Hoher Investitionsbedarf bei Gebäudetechnikanlagen und Energetischen Optimierungsmassnahmen
- Schwankende Energiepreise (Wärmeträger, Strom etc.)
- Preisentwicklungen bei Material (Unterhalt Hochbau/Unterhalt an Grundstücken)
- Viele Konventionelle Beleuchtungen welche ersetzt werden müssen (Fehlendes Ersatzmaterial, LED-Ersatz)
- Massnahmen zur Reduktion der Abhängigkeiten bei einer Energiemanagellage

Unterhaltungsdienst

- Im Jahr 2023 waren noch einmalig Mulden budgetiert, weshalb das Budget im 2024 tiefer ist - trotz gestiegener Preise.
- Der Unterhalt des Werkhofgebäudes wird neu bei den Liegenschaften budgetiert und entfällt darum beim Unterhaltungsdienst.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Bemerkung
74000.3143.74	143'000	90'000	53'000	Anschaffung Notstromgenerator (Strommangellage)
74000.3510.74	631'500	56'500	575'000	Einführung Abwasseranschlussgebühr und Erhöhung Abwassergebühren
74000.3910.74	207'000	85'000	122'000	In Analogie zu den Lohnkosten steigen die entsprechenden internen Verrechnungen.
77160.4430.00	-480'000	0	-480'000	Die Pachtzinsen werden ab dem Budget 2024 im Ressort 7 geführt (bisher KST 18200).
77204.3144.00	95'800	31'000	64'800	Ersatz Notlichtanlage (20'500.-) Zusammenführung KST 77204 und 77205

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Präsidiales, Finanzen und Kultur	20'260'300.00	55'651'600.00	18'389'500.00	55'392'000.00	18'282'320.37	56'049'390.79
2	Bildung	21'824'400.00	633'600.00	19'547'600.00	534'000.00	19'658'420.45	481'681.30
3	Energie und Umwelt	691'000.00	39'100.00	648'100.00	39'100.00	634'442.72	39'032.35
4	Hochbau und Planung	327'000.00	327'000.00	300'000.00	329'000.00	358'426.56	226'449.70
5	Sicherheit, öffentlicher Verkehr und Abfall	4'346'800.00	1'667'800.00	4'114'800.00	1'550'300.00	4'195'136.97	1'757'219.57
6	Gesellschaft	18'971'900.00	9'140'000.00	17'951'000.00	6'981'200.00	16'492'779.40	6'369'903.31
7	Liegenschaften und Tiefbau	7'888'500.00	5'414'700.00	6'976'300.00	3'420'200.00	6'567'220.67	3'416'721.46
Total Aufwand / Ertrag		74'309'900.00	72'873'800.00	67'927'300.00	68'245'800.00	66'188'747.14	68'340'398.48
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			1'436'100.00	318'500.00		2'151'651.34	
Total		74'309'900.00	74'309'900.00	68'245'800.00	68'245'800.00	68'340'398.48	68'340'398.48

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ER nach Institutionen Total Aufwand / Ertrag	74'309'900.00	74'309'900.00	68'245'800.00	68'245'800.00	68'340'398.48	68'340'398.48
1	Präsidiales, Finanzen und Kultur Nettoergebnis	20'260'300.00 35'391'300.00	55'651'600.00	18'389'500.00 37'002'500.00	55'392'000.00	18'282'320.37 37'767'070.42	56'049'390.79
10	Legislative/Exekutive Nettoergebnis	938'300.00	1'000.00 937'300.00	973'800.00	1'000.00 972'800.00	966'857.56	3'530.20 963'327.36
100	Legislative Nettoergebnis	142'300.00	1'000.00 141'300.00	143'200.00	1'000.00 142'200.00	130'845.50	3'530.20 127'315.30
10050	Legislative	142'300.00	1'000.00	143'200.00	1'000.00	130'845.50	3'530.20
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen	48'000.00		48'000.00		33'887.50	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	2'200.00		2'900.00		1'510.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	200.00		300.00		59.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		500.00		259.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00		5'358.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	28'000.00		28'000.00		48'444.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		6'000.00			
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	52'000.00		52'000.00		40'257.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'500.00		1'068.00	
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbänden		1'000.00		1'000.00		3'530.20
101	Exekutive Nettoergebnis	792'000.00	792'000.00	825'600.00	825'600.00	827'633.95	827'633.95
10100	Exekutive	477'900.00		501'600.00		546'817.25	
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen	182'000.00		199'000.00		187'234.40	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	11'000.00		13'700.00		10'681.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'100.00		33'000.00		26'373.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	300.00		1'000.00		299.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		2'400.00		1'379.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		5'000.00		500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'500.00		3'000.00		3'614.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'000.00		35'000.00		33'062.05	
3130.19	Massnahmen Coronavirus					12'800.40	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	45'000.00		48'000.00		94'249.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	142'000.00		132'500.00		141'908.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	30'000.00		29'000.00		34'713.90	
10101	Schulpflege	255'600.00		265'300.00		258'222.85	
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen	173'000.00		173'000.00		173'602.30	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	10'400.00		9'700.00		10'374.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'400.00		24'200.00		31'467.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	300.00		800.00		281.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		1'700.00		1'339.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500.00		3'500.00		1'870.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'600.00		4'400.00		11'386.40	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	25'000.00		40'000.00		19'876.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'000.00		8'000.00		8'025.20	
10102	Sozialbehörde	58'500.00		58'700.00		22'593.85	
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen	28'000.00		28'000.00		18'250.00	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	1'300.00		1'300.00		651.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	100.00		200.00		29.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		200.00		113.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		4'000.00			
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	23'000.00		23'000.00		3'028.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		521.50	
102	Ziviler Gemeindeführungsstab	4'000.00		5'000.00		8'378.11	
	Nettoergebnis		4'000.00		5'000.00		8'378.11
10200	Ziviler Gemeindeführungsstab	4'000.00		5'000.00		8'378.11	
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen	500.00		1'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		8'378.11	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	1'000.00		1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		1'000.00			
11	Rechtspflege	43'700.00	12'000.00	44'600.00	12'000.00	40'829.20	5'991.75
	Nettoergebnis		31'700.00		32'600.00		34'837.45
111	Friedensrichter	43'700.00	12'000.00	44'600.00	12'000.00	40'829.20	5'991.75
	Nettoergebnis		31'700.00		32'600.00		34'837.45
11100	Friedensrichter/in	43'700.00	12'000.00	44'600.00	12'000.00	40'829.20	5'991.75
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen	29'000.00		29'000.00		28'500.00	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	1'800.00		1'800.00		1'833.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'800.00		5'500.00		4'759.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	400.00		400.00		377.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		300.00		212.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	500.00		600.00		450.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		570.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000.00		5'000.00		4'125.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000.00		10'000.00		3'991.75
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbänden		2'000.00		2'000.00		2'000.00
12	Gemeindeverwaltung	13'635'500.00	3'704'400.00	11'679'400.00	3'290'500.00	12'117'881.46	3'435'670.19
	Nettoergebnis		9'931'100.00		8'388'900.00		8'682'211.27
120	Gemeindeverwaltung	11'918'300.00	3'688'400.00	10'428'900.00	3'274'500.00	10'639'508.58	3'406'310.95
	Nettoergebnis		8'229'900.00		7'154'400.00		7'233'197.63
12000	Gemeindeverwaltung	11'918'300.00	3'688'400.00	10'428'900.00	3'274'500.00	10'639'508.58	3'406'310.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	8'990'000.00		7'765'000.00		7'982'732.23	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals	-90'000.00		-20'000.00		-293'593.50	
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräfte	60'000.00		60'000.00		224'697.45	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	543'000.00		493'600.00		491'581.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'169'800.00		1'029'000.00		1'115'086.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	105'400.00		126'000.00		90'394.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	102'100.00		80'700.00		87'605.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	139'500.00		139'600.00		119'690.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	116'000.00		75'000.00		114'054.88	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Lehrlingswesen	30'000.00		30'000.00		27'092.86	
3091.00	Personalwerbung	15'000.00		15'000.00		7'249.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	70'000.00		70'000.00		103'861.83	
3100.00	Büromaterial	35'000.00		35'000.00		36'509.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000.00		16'000.00		14'918.25	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Archiv/Ortschronik			8'000.00		4'569.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	28'000.00		31'500.00		17'037.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	19'000.00		19'000.00		18'599.08	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	55'000.00		55'000.00		60'738.81	
3111.00	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	24'000.00		24'000.00		27'626.10	
3119.00	Ansch.v.übr.nicht aktivierbaren Anlagen					300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	130'000.00		95'000.00		163'291.68	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Archiv/Ortschronik	120'000.00		120'000.00		45'405.00	
3130.02	Dienstleistungen Dritter Dürstelerhaus	80'000.00					
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	40'000.00		40'000.00		63'171.40	
3132.01	Rekrutierungskosten & Beratung	5'000.00		5'000.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	6'000.00		6'000.00		2'302.00	
3151.00	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	12'000.00		12'000.00		10'222.81	
3170.00	Reisekosten und Spesen	35'000.00		35'000.00		34'103.50	
3636.00	Beiträge an priv.Org.o.EZ	63'500.00		63'500.00		70'259.55	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		1'000.00		2'273.80
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		23'000.00				33'237.15
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbänden		50'000.00		50'000.00		50'000.00
4910.00	Int.Verr.v.Dienstleistungen		3'614'400.00		3'223'500.00		3'320'800.00
121	IT/Telefonie	972'500.00		843'000.00		903'334.16	
	Nettoergebnis		972'500.00		843'000.00		903'334.16

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12100	IT/Telefonie	972'500.00		843'000.00		903'334.16	
3113.00	Ansch. Hardware	15'000.00		15'000.00		9'672.03	
3113.01	Ansch. Telefonie	14'000.00		14'000.00		4'993.23	
3118.00	Ansch.von imm. Anlagen	23'000.00		23'000.00		10'802.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		36'000.00		6'082.53	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	800'000.00		680'000.00		774'755.82	
3133.01	Telefonie-Nutzungsaufwand	90'000.00		65'000.00		81'000.95	
3153.00	Unterh.Informatik (Hardware)	500.00				474.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					4'738.80	
3162.00	Raten für operatives Leasing			10'000.00		10'813.20	
122	Öffentlichkeitsarbeit	702'700.00	1'000.00	367'500.00	1'000.00	538'007.11	13'751.44
	Nettoergebnis		701'700.00		366'500.00		524'255.67
12200	Öffentlichkeitsarbeit	702'700.00	1'000.00	367'500.00	1'000.00	538'007.11	13'751.44
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'500.00		25'500.00		13'021.22	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	109'000.00		87'000.00		125'749.46	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	372'400.00		125'000.00		218'074.18	
3636.00	Beiträge an priv.Org.o.EZ	195'800.00		130'000.00		181'162.25	
4250.00	Verkäufe		1'000.00		1'000.00		13'751.44
123	Bibliothek	42'000.00	15'000.00	40'000.00	15'000.00	37'031.61	15'607.80
	Nettoergebnis		27'000.00		25'000.00		21'423.81
12300	Bibliothek	42'000.00	15'000.00	40'000.00	15'000.00	37'031.61	15'607.80
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	42'000.00		40'000.00		37'031.61	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000.00		15'000.00		15'607.80
13	Beiträge/Massnahmen					13'000.00	13'000.00
	Massnahmen					13'000.00	13'000.00
13100	Nothilfe Corona					13'000.00	13'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					13'000.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten						7'000.00
4635.00	Beiträge von priv.Untern.						6'000.00
14	Steuern	225'000.00	38'631'000.00	290'000.00	37'014'000.00	154'807.10	39'812'483.51
	Nettoergebnis	38'406'000.00		36'724'000.00		39'657'676.41	
140	Gemeindesteuern	80'000.00	34'525'000.00	100'000.00	32'923'000.00	11'314.44	35'004'104.71
	Nettoergebnis	34'445'000.00		32'823'000.00		34'992'790.27	
14005	Gemeindesteuern	80'000.00	34'525'000.00	100'000.00	32'923'000.00	11'314.44	35'004'104.71
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	80'000.00		100'000.00		11'314.44	
4000.00	Einkommensst.nat.Pers.Rechnungsjahr		25'345'000.00		24'397'000.00		25'605'080.31
4000.10	Einkommensst.nat.Pers.frühere Jahre		1'800'000.00		2'000'000.00		1'758'662.75
4000.20	Nachst.Einkommensst.nat.Personen		120'000.00		80'000.00		118'435.69
4000.40	Akt.Steueraussch.Einkommensst.nat.Pers.		370'000.00		340'000.00		473'916.85
4000.50	Pass.Steueraussch.Einkommensst.nat.Pers.		-1'330'000.00		-1'300'000.00		-1'340'321.35
4000.60	Pauschale Steueranr.nat.Pers.		-20'000.00		-20'000.00		-27'977.60
4001.00	Vermögensst.nat.Pers.Rechnungsjahr		5'029'000.00		4'906'000.00		5'080'598.59
4001.10	Vermögensst.nat.Pers.frühere Jahre		900'000.00		500'000.00		948'238.47
4001.20	Nachst.Vermögensst.nat.Pers.		40'000.00		30'000.00		66'071.90
4001.40	Akt.Steueraussch.Vermögensst.nat.Pers.		150'000.00		130'000.00		159'641.50
4001.50	Pass.Steueraussch.Vermögensst.nat.Pers.		-280'000.00		-530'000.00		-279'131.80
4002.00	Quellenst.nat.Pers.		380'000.00		380'000.00		595'012.62
4008.00	Personalsteuern		200'000.00		200'000.00		100'122.99
4010.00	Gewinnst.jur.Pers.Rechnungsjahr		1'015'000.00		999'000.00		1'025'548.08
4010.10	Gewinnst.jur.pers.frühere Jahre		550'000.00		550'000.00		305'282.19
4010.20	Nachst.Gewinnst.jur.Pers.		5'000.00		10'000.00		1'608.88
4010.40	Akt.Steueraussch.Gewinnst.jur.Pers.		200'000.00		250'000.00		349'529.15
4010.50	Pass.Steueraussch.Gewinnst.jur.Pers.		-100'000.00		-150'000.00		-69'012.65
4010.60	Pausch.Steueranrechnung jur.Pers.				-1'000.00		-87.45
4011.00	Kapitalst.jur.Pers.Rechnungsjahr		116'000.00		117'000.00		117'467.27
4011.10	Kapitalst.jur.Pers.frühere Jahre		20'000.00		20'000.00		-4'642.44
4011.20	Nachst.Kapitalst.jur.Pers.						34.51

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.40	Akt.Steueraussch.Kapitalst.jur.Pers.		20'000.00		25'000.00		22'384.85
4011.50	Pass.Steueraussch.Kapitalst.jur.Pers.		-5'000.00		-10'000.00		-2'358.60
142	Grundsteuern Nettoergebnis	3'600'000.00	3'600'000.00	3'500'000.00	3'500'000.00	4'285'682.30	4'285'682.30
14200	Grundsteuern		3'600'000.00		3'500'000.00		4'285'682.30
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		3'600'000.00		3'500'000.00		4'285'682.30
143	Zinsen auf Steuern Nettoergebnis	40'000.00 20'000.00	60'000.00	80'000.00 40'000.00	120'000.00	40'484.35 26'128.95	66'613.30
14300	Zinsen	40'000.00	60'000.00	80'000.00	120'000.00	40'484.35	66'613.30
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	40'000.00		80'000.00		40'484.35	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		60'000.00		120'000.00		66'613.30
144	Steuerbezug Nettoergebnis	40'000.00 295'000.00	335'000.00	40'000.00 290'000.00	330'000.00	35'921.76 308'107.69	344'029.45
14400	Steuerbezug	40'000.00	335'000.00	40'000.00	330'000.00	35'921.76	344'029.45
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	40'000.00		40'000.00		35'921.76	
4611.00	Entsch.von Kanton u.Konkordaten		235'000.00		230'000.00		245'329.00
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbänden		100'000.00		100'000.00		98'700.45
	Steuerbezug Nettoergebnis	35'000.00 55'000.00	90'000.00	45'000.00 75'000.00	120'000.00	35'570.50 54'250.50	89'821.00
14450	Scanning Steuererklärungen	35'000.00	90'000.00	45'000.00	120'000.00	35'570.50	89'821.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'000.00		45'000.00		35'570.50	
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		90'000.00		120'000.00		89'821.00
145	Gebühren Steuern Nettoergebnis	30'000.00	21'000.00 9'000.00	25'000.00	21'000.00 4'000.00	31'516.05	22'232.75 9'283.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14500	Gebühren Steuern	30'000.00	21'000.00	25'000.00	21'000.00	31'516.05	22'232.75
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		25'000.00		31'516.05	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		1'000.00		2'240.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000.00		20'000.00		19'992.75
15	Finanzen/Abschreibungen	4'412'600.00	12'319'300.00	4'394'500.00	13'790'600.00	4'028'688.15	11'372'725.24
	Nettoergebnis	7'906'700.00		9'396'100.00		7'344'037.09	
150	Finanzausgleich		11'926'000.00		13'387'800.00		10'954'732.00
	Nettoergebnis	11'926'000.00		13'387'800.00		10'954'732.00	
15000	Finanzausgleich		11'926'000.00		13'387'800.00		10'954'732.00
4621.50	Steuerkraft / Ressourcenausgleich		11'926'000.00		13'387'800.00		10'954'732.00
155	Kapitaldienst	219'900.00	393'300.00	129'900.00	402'800.00	145'433.49	417'993.24
	Nettoergebnis	173'400.00		272'900.00		272'559.75	
15500	Bankspesen / Betriebskosten	18'500.00	3'000.00	18'500.00	2'500.00	20'810.84	4'412.85
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'500.00		18'500.00		20'810.84	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00		2'500.00		4'412.85
15505	Zinsen	201'400.00	390'300.00	111'400.00	400'300.00	124'622.65	413'580.39
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	149'300.00		59'300.00		72'768.15	
3940.00	Int.Verr.von kalk.Zins u.Finanzaufwand	900.00		900.00		633.10	
3940.52	Int.Verr.von kalk.Zins u.Finanzaufwand	5'200.00		5'200.00		5'187.10	
3940.74	Int.Verr.von kalk.Zins u.Finanzaufwand	46'000.00		46'000.00		46'034.30	
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		300.00		300.00		984.40
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		41'200.00		41'200.00		41'241.60
4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV		180'000.00		180'000.00		180'000.00
4499.00	Übriger Finanzertrag				10'000.00		22'576.14
4940.00	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.		118'600.00		118'600.00		118'498.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.52	Int. Zins Guthaben Abfallrechnung		1'200.00		1'200.00		1'249.45
4940.74	Int. Zins Guthaben Abwasserrechnung		49'000.00		49'000.00		49'030.00
156	Abschreibungen Finanzvermögen	3'500.00		3'500.00		1'871.22	
	Nettoergebnis		3'500.00		3'500.00		1'871.22
15600	Abschreibungen FV allgemein	3'500.00		3'500.00		1'871.22	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'500.00		3'500.00		1'871.22	
157	Abschreibungen allg. Haushalt Verwaltungsvermögen	4'189'200.00		4'261'100.00		3'881'383.44	
	Nettoergebnis		4'189'200.00		4'261'100.00		3'881'383.44
15701	Allgemeine Dienste (0220)	130'500.00		131'100.00		102'686.01	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	37'000.00		76'300.00			
3300.90	Pl.Abschr.übr.Sachanlagen VV allg.HH	2'600.00		2'600.00		2'586.41	
3320.00	Pl.Abschr.Software allg.HH	50'300.00		9'300.00		59'549.00	
3320.90	Pl.Abschr.übr.imm.Anlagen allg.HH	40'600.00		42'900.00		40'550.60	
15702	Verwaltungsliegenschaften (0290)	213'300.00		186'900.00		176'266.82	
3300.30	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV allg.HH	15'000.00		2'800.00			
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	186'200.00		172'000.00		170'233.89	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	12'100.00		12'100.00		6'032.93	
15703	Polizei (1110)	8'900.00		8'900.00		8'875.00	
3660.20	Pl.Abschr.Invb.an Gde/ZV allg. HH	8'900.00		8'900.00		8'875.00	
15705	Feuerwehr (1500)	28'600.00		16'200.00		-33'787.67	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	1'700.00		1'700.00		1'656.97	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	25'400.00		13'000.00		-36'900.00	
3660.20	Pl.Abschr.Invb.an Gde/ZV allg. HH	1'500.00		1'500.00		1'455.36	
15706	Militär (1610)	3'700.00		3'700.00		3'681.51	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	3'700.00		3'700.00		3'681.51	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15707	Zivilschutz (1620)	21'400.00		14'800.00		14'785.55	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	20'500.00		13'900.00		13'866.23	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	900.00		900.00		919.32	
15708	Abschreibungen Informatik Schule (2120)	123'800.00		93'200.00		26'192.32	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	123'800.00		93'200.00		26'192.32	
15709	Abschreibungen Schulliegenschaften (2170)	1'751'000.00		1'886'600.00		1'802'447.45	
3300.30	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV allg.HH	37'800.00		61'700.00		31'735.99	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	1'683'600.00		1'786'000.00		1'750'565.42	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	29'600.00		38'900.00		20'146.04	
15710	Abschreibungen Schulbus	12'500.00		25'000.00		11'542.74	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	12'500.00		25'000.00		11'542.74	
15711	Sport (3410)	450'200.00		418'600.00		457'574.84	
3300.30	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV allg.HH	142'300.00		58'600.00		142'837.18	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	250'900.00		307'500.00		249'482.37	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	7'500.00		7'500.00			
3300.90	Pl.Abschr.übr.Sachanlagen VV allg.HH	49'500.00		45'000.00		65'255.29	
15712	Freizeit (3420)	16'400.00		11'400.00		11'425.67	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	16'400.00		11'400.00		11'425.67	
15713	Kultur n.a.g (3290)	52'600.00		51'000.00		52'569.60	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	52'600.00		51'000.00		52'569.60	
15714	Kirchliche Liegenschaften (3506)			5'000.00		4'962.64	
3660.20	Pl.Abschr.Inv.an Gde/ZV allg. HH			5'000.00		4'962.64	
15715	Alters-, Kranken- und Pflegeheime (4120)	101'500.00		131'600.00		103'186.68	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	101'500.00		100'200.00		90'492.57	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH			31'400.00		12'694.11	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15716	Asylwesen (5730)	135'400.00		81'400.00		81'336.71	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	129'300.00		75'300.00		75'257.16	
3660.50	Pl.Abschr.Invb.an priv. Untern. allg. HH	6'100.00		6'100.00		6'079.55	
15717	Gemeindestrassen (6150)	884'300.00		935'000.00		818'965.71	
3300.10	Pl.Abschr.Strassen/Verkehrswege VV	783'700.00		768'900.00		699'473.32	
3300.30	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV allg.HH	8'400.00		11'200.00		8'431.12	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	92'200.00		154'900.00		104'185.99	
3300.90	Pl.Abschr.übr.Sachanlagen VV allg.HH					6'875.28	
15718	Privatstrassen (6180)	16'700.00		16'700.00		16'681.32	
3660.50	Pl.Abschr.Invb.an priv. Untern. allg. HH	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3660.70	Pl.Abschr.Invb.an priv. Haushalte allg.	14'200.00		14'200.00		14'181.32	
15719	Bahninfrastruktur (6210)	700.00		700.00		694.44	
3660.00	Pl.Abschr.Invb.an Bund	700.00		700.00		694.44	
15720	Wasserleitungen (7100)	14'000.00		14'000.00		14'042.21	
3300.30	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV allg.HH	14'000.00		14'000.00		14'042.21	
15722	Gewässerverbauungen (7410)	187'400.00		186'500.00		176'177.62	
3300.20	Pl.Abschr.Wasserbau VV	187'400.00		186'500.00		176'177.62	
15723	Arten- und Landschaftsschutz (7500)	3'400.00		4'200.00		3'430.36	
3300.20	Pl.Abschr.Wasserbau VV	3'400.00		4'200.00		3'430.36	
15724	Friedhof und Bestattungen (7710)	3'200.00		3'200.00		3'209.78	
3300.30	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV allg.HH	3'200.00		3'200.00		3'209.78	
15725	Forstwirtschaft (8200)	2'400.00		2'400.00		2'443.63	
3300.50	Pl.Abschr.Waldungen VV	2'400.00		2'400.00		2'443.63	
15726	Elektrizität allgemein (8710)	300.00		300.00		292.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.10	Pl.Abschr.Strassen/Verkehrswege VV	300.00		300.00		292.50	
15727	Ambulante Krankenpflege (Spitex)			21'700.00		21'700.00	
3660.50	Pl.Abschr.Invb.an priv. Untern. allg. HH			21'700.00		21'700.00	
15728	Raumordnung (7900)	27'000.00		11'000.00			
3320.90	Pl.Abschr.übr.imm.Anlagen allg.HH	27'000.00		11'000.00			
17	Zweckgebundene Zuwendungen	900.00	900.00	900.00	900.00	633.10	633.10
170	Fonds und Legate	900.00	900.00	900.00	900.00	633.10	633.10
17010	Heimatismuseumfonds	100.00	100.00	100.00	100.00	143.45	143.45
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	100.00		100.00		143.45	
4940.00	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.		100.00		100.00		143.45
17020	Fonds Altersheim Gossau	300.00	300.00	300.00	300.00	283.20	283.20
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	300.00		300.00		283.20	
4940.00	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.		300.00		300.00		283.20
17021	Legat A.M.Güttinger	100.00	100.00	100.00	100.00	34.05	34.05
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	100.00		100.00		34.05	
4940.00	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.		100.00		100.00		34.05
17022	Legat Familie Muggli	100.00	100.00	100.00	100.00	22.70	22.70
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	100.00		100.00		22.70	
4940.00	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.		100.00		100.00		22.70
17024	Steiger-/Meier Fonds	100.00	100.00	100.00	100.00	26.15	26.15
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	100.00		100.00		26.15	
4940.00	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.		100.00		100.00		26.15
17030	Strehler- / Gut Fonds	100.00	100.00	100.00	100.00	32.10	32.10
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	100.00		100.00		32.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.		100.00		100.00		32.10
17031	Weber-Bodmer Fonds	100.00	100.00	100.00	100.00	91.45	91.45
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	100.00		100.00		91.45	
4940.00	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.		100.00		100.00		91.45
18	Grundstücke/Baurechte Nettoergebnis	114'300.00	114'300.00	114'300.00 365'700.00	480'000.00	114'223.80 367'027.00	481'250.80
182	Grundstücke/Baurechte Nettoergebnis	114'300.00	114'300.00	114'300.00 365'700.00	480'000.00	114'223.80 367'027.00	481'250.80
18200	Grundstücke	114'300.00		114'300.00	480'000.00	114'223.80	481'250.80
3940.00	Int.Verr.von kalk.Zins u.Finanzaufwand	114'300.00		114'300.00		114'223.80	
4430.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften FV				480'000.00		481'250.80
19	Abteilungsdienste Finanzen und Steuern/Beiträge Nettoergebnis	890'000.00 93'000.00	983'000.00	892'000.00	803'000.00 89'000.00	845'400.00 78'706.00	924'106.00
193	Beiträge Nettoergebnis	983'000.00	983'000.00	803'000.00	803'000.00	924'106.00	924'106.00
19300	Beiträge allgemein		980'000.00		800'000.00		916'519.70
4604.00	Ant.an Ertr.öff.Untern.		980'000.00		800'000.00		916'519.70
19310	CO2-Abgabe		3'000.00		3'000.00		7'586.30
4699.10	Rückerstattung CO2-Abgabe		3'000.00		3'000.00		7'586.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
195	Abteilungsdienste / Projekte Nettoergebnis	890'000.00	890'000.00	892'000.00	892'000.00	845'400.00	845'400.00
19500	Abteilungsdienste Finanz-/Steuerabteilung	890'000.00		892'000.00		845'400.00	
3910.00	Int.Verr.v.Dienstleistungen	890'000.00		892'000.00		845'400.00	
2	Bildung Nettoergebnis	21'824'400.00	633'600.00	19'547'600.00	534'000.00	19'658'420.45	481'681.30
			21'190'800.00		19'013'600.00		19'176'739.15
21	Obligatorische Schule Nettoergebnis	21'824'400.00	633'600.00	19'547'600.00	534'000.00	19'658'420.45	481'681.30
			21'190'800.00		19'013'600.00		19'176'739.15
211	Kindergarten Nettoergebnis	1'410'800.00	1'410'800.00	1'353'300.00	1'353'300.00	1'525'455.08	1'525'455.08
21100	Kindergarten	1'299'500.00		1'260'100.00		1'456'092.00	
3020.01	Löhne Vikariate	5'000.00		5'000.00		5'277.60	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	300.00		300.00		167.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	100.00				8.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00				29.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'800.00		4'587.50	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	1'220'000.00		1'230'000.00		1'308'147.03	
3611.01	Entsch. Vikariate an Kanton	70'000.00		20'000.00		137'874.22	
21110	SL Kindergarten	111'300.00		93'200.00		69'363.08	
3090.20	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'200.00		9'600.00		4'500.00	
3099.20	Übriger Personalaufwand	3'400.00		2'900.00		600.00	
3101.20	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	39'500.00		33'400.00		31'358.40	
3103.20	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'300.00		645.60	
3104.20	Lehrmittel	5'300.00		3'600.00		4'523.84	
3105.20	Lebensmittel	5'300.00		5'600.00		3'227.65	
3119.20	Ansch.v.übr.nicht aktivierbaren Anlagen	19'700.00		13'000.00		8'316.36	
3130.20	Dienstleistungen Dritter	7'300.00		4'600.00		2'119.40	
3130.21	Projekte (Schule)	7'200.00		2'400.00		1'591.67	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3159.20	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'200.00		2'400.00		1'436.26	
3171.21	Schulreisen/Exkursionen/Skitage	10'200.00		14'400.00		11'043.90	
212	Primarschule	10'150'100.00	58'300.00	8'547'700.00	61'700.00	8'458'122.03	77'747.00
	Nettoergebnis		10'091'800.00		8'486'000.00		8'380'375.03
21200	Primarschule	8'999'900.00	29'200.00	7'652'500.00	40'100.00	7'758'726.66	62'747.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	630'000.00		552'300.00		465'309.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals					-202.60	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'090'000.00		835'000.00		723'222.70	
3020.01	Löhne Vikariate	40'000.00		25'000.00		58'442.05	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-24'602.45	
3050.00	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verw. Kosten	107'400.00		88'100.00		80'342.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	237'400.00		152'600.00		176'688.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	18'900.00		18'000.00		12'021.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'100.00		14'700.00		9'512.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	24'500.00		22'200.00		16'386.15	
3104.00	Lehrmittel	7'000.00		5'000.00		6'372.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	195'600.00		160'800.00		127'891.91	
3611.00	Entsch. an Kanton u. Konkordate	6'400'000.00		5'578'800.00		5'783'227.86	
3611.01	Entsch. Vikariate an Kanton	234'000.00		200'000.00		324'114.34	
4612.00	Entsch. von Gemeinden u. Zweckverbänden		14'600.00		13'700.00		37'617.00
4631.00	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten		14'600.00		26'400.00		25'130.00
21210	SL Primarschule	1'150'200.00	29'100.00	895'200.00	21'600.00	699'395.37	15'000.00
3090.20	Aus- und Weiterbildung des Personals	123'400.00		92'200.00		56'934.45	
3099.20	Übriger Personalaufwand	70'800.00		41'300.00		24'068.74	
3101.20	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	184'400.00		168'600.00		162'914.16	
3103.20	Fachliteratur, Zeitschriften	13'100.00		13'000.00		12'245.40	
3104.20	Lehrmittel	134'200.00		120'600.00		116'594.95	
3119.20	Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen	113'500.00		52'500.00		38'035.35	
3130.20	Dienstleistungen Dritter	182'400.00		162'700.00		125'186.21	
3130.21	Projekte (Schule)	46'400.00		45'000.00		43'931.14	
3159.20	Unterhalt übrige mobile Anlagen	21'900.00		17'400.00		7'967.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.21	Schulreisen/Exkursionen/Skitage	120'700.00		83'600.00		37'156.88	
3171.22	Klassenlager	98'900.00		67'900.00		49'694.89	
3171.24	Schulsporttage	7'000.00		7'000.00		8'069.75	
3612.20	Entsch.an Gde u.Zweckverbände	33'500.00		23'400.00		16'595.60	
4260.02	Elternbeiträge an Klassenlager		29'100.00		21'600.00		15'000.00
213	Sekundarschule	4'201'500.00	86'100.00	3'950'900.00	81'100.00	3'756'980.04	32'004.10
	Nettoergebnis		4'115'400.00		3'869'800.00		3'724'975.94
21300	Sekundarschule	3'520'300.00	47'500.00	3'379'200.00	48'700.00	3'321'844.27	21'562.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	121'000.00		53'000.00		67'520.90	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals					-685.20	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	79'000.00		74'000.00		53'980.45	
3020.01	Löhne Vikariate	10'000.00		4'500.00		9'123.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-200.35	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	12'600.00		7'400.00		7'508.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'000.00		3'900.00		11'767.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	1'400.00		900.00		847.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		1'200.00		911.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'600.00		1'000.00		1'113.50	
3104.00	Lehrmittel	5'000.00		3'300.00		5'277.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		3'800.00		2'513.00	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	2'700'000.00		2'600'000.00		2'539'153.26	
3611.01	Entsch. Vikariate an Kanton	85'000.00		50'000.00		120'824.36	
3634.01	Beiträge BWS/Kunst- + Sportschule	194'900.00		246'200.00		203'888.40	
3634.02	Beiträge Untergymnasium	288'000.00		330'000.00		298'300.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'400.00		30'800.00		17'782.10
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbänden		10'600.00		17'900.00		
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		14'500.00				3'780.00
21310	SL Sekundarschule	681'200.00	38'600.00	571'700.00	32'400.00	435'135.77	10'442.00
3090.20	Aus- und Weiterbildung des Personals	38'600.00		49'500.00		18'866.00	
3099.20	Übriger Personalaufwand	22'800.00		7'200.00		8'413.00	
3101.20	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	155'800.00		141'600.00		118'444.17	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.20	Fachliteratur, Zeitschriften	5'200.00		7'900.00		3'673.40	
3104.20	Lehrmittel	77'700.00		96'800.00		57'965.09	
3119.20	Ansch.v.übr.nicht aktivierbaren Anlagen	13'700.00		12'100.00		9'786.27	
3130.20	Dienstleistungen Dritter	133'200.00		60'100.00		31'393.60	
3130.21	Projekte (Schule)	22'000.00		15'000.00		20'271.15	
3132.20	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	26'000.00		31'000.00		34'394.50	
3159.20	Unterhalt übrige mobile Anlagen	18'400.00		19'000.00		18'043.45	
3171.21	Schulreisen/Exkursionen/Skitage	34'000.00		30'400.00		17'393.05	
3171.22	Klassenlager	104'000.00		74'600.00		85'513.16	
3171.23	Skilager	19'800.00		16'500.00			
3171.24	Schulsporttage	10'000.00		10'000.00		10'978.93	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						300.00
4260.02	Elternbeiträge an Klassenlager		26'000.00		21'900.00		10'142.00
4260.03	Elternbeiträge an Skilager		12'600.00		10'500.00		
214	Musikschule	467'200.00		451'300.00		450'225.00	
	Nettoergebnis		467'200.00		451'300.00		450'225.00
21400	Musikschulen	467'200.00		451'300.00		450'225.00	
3119.00	Ansch.v.übr.nicht aktivierbaren Anlagen					1'000.00	
3119.20	Ansch.v.übr.nicht aktivierbaren Anlagen	1'000.00		500.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	9'500.00		9'300.00		9'345.00	
3632.00	Beiträge an Gde u. Zweckverbände	455'000.00		440'000.00		438'630.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'700.00		1'500.00		1'250.00	
215	Informatik	465'400.00	3'000.00	290'100.00		351'776.62	6'592.15
	Nettoergebnis		462'400.00		290'100.00		345'184.47
21500	IT/Telefonie	465'400.00	3'000.00	290'100.00		351'776.62	6'592.15
3100.00	Büromaterial	1'000.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00					
3113.00	Ansch. Hardware	145'400.00		94'100.00		150'078.98	
3118.00	Ansch.von imm. Anlagen	36'000.00		12'400.00		1'680.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	75'000.00		70'400.00		51'912.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.00	Unterh.Informatik (Hardware)	20'000.00		8'000.00		27'443.84	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	127'000.00		105'200.00		120'660.85	
3162.00	Raten für operatives Leasing	60'000.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00				6'592.15
216	Tagesstrukturen	504'700.00	456'000.00	422'000.00	360'300.00	430'569.95	340'973.50
	Nettoergebnis		48'700.00		61'700.00		89'596.45
21600	Tagesstrukturen	504'700.00	456'000.00	422'000.00	360'300.00	430'569.95	340'973.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	292'000.00		245'400.00		260'959.80	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	18'100.00		15'700.00		16'322.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'200.00		18'400.00		27'875.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	2'300.00		2'300.00		1'857.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300.00		2'700.00		1'879.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'800.00		2'700.00		2'367.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00		891.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'000.00		9'100.00		5'347.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	144'000.00		122'700.00		113'067.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		456'000.00		360'300.00		295'559.90
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten						45'413.60
217	Schulleitung/Schulverwaltung	2'556'900.00	200.00	2'414'100.00	900.00	2'543'138.04	970.00
	Nettoergebnis		2'556'700.00		2'413'200.00		2'542'168.04
21700	Schulleitung	851'500.00		774'400.00		891'596.82	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	30'000.00		25'000.00		13'288.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		400.00		850.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					182'175.04	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	821'000.00		749'000.00		695'282.23	
21701	Schulverwaltung	984'300.00	200.00	908'900.00	900.00	887'880.66	970.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	636'000.00		551'000.00		524'558.40	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	41'300.00		35'800.00		34'271.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	95'400.00		74'400.00		85'414.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	6'400.00		7'300.00		5'743.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'100.00		6'100.00		4'023.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	9'500.00		10'700.00		8'001.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'200.00		12'200.00		5'966.60	
3091.00	Personalwerbung	10'000.00		5'000.00		23'773.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'000.00		15'100.00		9'825.95	
3100.00	Büromaterial	10'600.00		11'900.00		4'871.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'000.00		16'400.00		13'236.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		800.00		612.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		1'017.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500.00		10'200.00		7'465.85	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	30'000.00		25'000.00		29'153.56	
3150.00	Unterh.Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		488.55	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'600.00		1'200.00		1'200.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	52'000.00		50'000.00		52'299.55	
3162.00	Raten für operatives Leasing			38'000.00		40'775.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'500.00		4'000.00		4'701.20	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	25'500.00		25'100.00		25'347.00	
3636.00	Beiträge an priv.Org.o.EZ	7'400.00		7'200.00		5'133.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200.00		900.00		970.00
21710	Volkschule allgemeines	721'100.00		730'800.00		763'660.56	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	90'000.00		83'000.00		90'809.55	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	4'100.00		3'300.00		4'303.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'200.00		6'600.00		6'121.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	900.00		800.00		852.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		700.00		666.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'200.00		1'400.00		1'252.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'400.00		1'800.00		960.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'200.00		17'100.00		13'433.94	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	30'000.00		24'100.00		38'346.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	88'900.00		63'000.00		66'378.75	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	4'000.00		4'000.00		1'260.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'800.00		1'200.00		1'138.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	17'800.00		14'800.00		21'708.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'800.00		1'800.00		17'978.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'400.00		16'600.00		10'977.20	
3612.00	Entsch.an Gde u.Zweckverbände	150'000.00		196'000.00		200'510.45	
3632.00	Beiträge an Gde u. Zweckverbände	292'700.00		292'700.00		285'204.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'900.00		1'900.00		1'759.82	
218	Sonderschulen	1'982'400.00	30'000.00	1'997'200.00	30'000.00	2'032'571.45	23'394.55
	Nettoergebnis		1'952'400.00		1'967'200.00		2'009'176.90
21800	Sonderschulen	1'982'400.00	30'000.00	1'997'200.00	30'000.00	2'032'571.45	23'394.55
3130.00	Dienstleistungen Dritter	197'400.00		157'200.00		153'070.05	
3631.00	Beiträge an Kanton u.Konkordate	935'000.00		990'000.00		916'600.00	
3632.00	Beiträge an Gde u. Zweckverbände					-22'181.65	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	850'000.00		850'000.00		985'083.05	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000.00		30'000.00		23'394.55
219	Schulgesundheit	85'400.00		121'000.00		109'582.24	
	Nettoergebnis		85'400.00		121'000.00		109'582.24
21900	Schulgesundheit	85'400.00		121'000.00		109'582.24	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	12'000.00		11'000.00		19'988.25	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	800.00		700.00		1'349.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	100.00		100.00		89.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		167.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	100.00		100.00		77.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'500.00		748.69	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	71'300.00		107'500.00		87'161.35	
3	Energie und Umwelt	691'000.00	39'100.00	648'100.00	39'100.00	634'442.72	39'032.35
	Nettoergebnis		651'900.00		609'000.00		595'410.37
30	Landwirtschaft/Diverses	69'500.00	1'000.00	76'000.00	1'000.00	67'895.05	1'842.80
	Nettoergebnis		68'500.00		75'000.00		66'052.25

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
301	Landwirtschaft Nettoergebnis	69'500.00	1'000.00 68'500.00	76'000.00	1'000.00 75'000.00	67'895.05	1'842.80 66'052.25
30100	Landwirtschaft/Verwaltung/Vollzug/Kontr.	19'000.00		24'000.00		19'000.00	
3910.00	Int.Verr.v.Dienstleistungen	19'000.00		24'000.00		19'000.00	
30110	Landwirtschaft/Produktionsverbesserungen	2'500.00		3'000.00		1'626.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		3'000.00		1'626.50	
30115	Forstwirtschaft	48'000.00		49'000.00		47'268.55	805.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter	48'000.00		49'000.00		47'268.55	
4250.00	Verkäufe						805.80
30130	Jagd und Fischerei		1'000.00		1'000.00		1'037.00
4100.00	Regalien		1'000.00		1'000.00		1'037.00
32	Naturschutz Nettoergebnis	354'000.00	354'000.00	358'000.00	358'000.00	393'888.81	393'888.81
320	Gewässer Nettoergebnis	125'000.00	125'000.00	160'000.00	160'000.00	141'053.75	141'053.75
32000	Gewässer	125'000.00		160'000.00		141'053.75	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	7'000.00		7'000.00		7'641.85	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	118'000.00		153'000.00		133'411.90	
321	Landschaftsentwicklungskonzept (LEK) Nettoergebnis	229'000.00	229'000.00	198'000.00	198'000.00	252'835.06	252'835.06
32100	LEK	229'000.00		198'000.00		252'835.06	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		5'407.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	124'000.00		93'000.00		151'437.91	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	35'000.00		35'000.00		35'554.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte	65'000.00		65'000.00		60'435.50	
34	Naturschutz/Unterhalt Nettoergebnis	148'500.00	38'100.00 110'400.00	148'500.00	38'100.00 110'400.00	139'239.10	37'189.55 102'049.55
340	Unterhalt allgemein Nettoergebnis	42'500.00	42'500.00	25'500.00	25'500.00	20'784.96	20'784.96
34000	Unterhalt allgemein	42'500.00		25'500.00		20'784.96	
3132.12	GIS Umwelt	4'000.00		4'000.00		1'453.95	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	38'500.00		21'500.00		19'331.01	
38	Beiträge Nettoergebnis	148'500.00	38'100.00 110'400.00	148'500.00	38'100.00 110'400.00	139'239.10	37'189.55 102'049.55
380	Beiträge Nettoergebnis	148'500.00	38'100.00 110'400.00	148'500.00	38'100.00 110'400.00	139'239.10	37'189.55 102'049.55
38000	Beitr. Landw. Strukturverbesserungen	90'000.00		90'000.00		88'473.60	
3636.00	Beiträge an priv.Org.o.EZ	90'000.00		90'000.00		88'473.60	
38020	Beiträge an Wasserversorgungen	4'500.00		4'500.00		8'645.50	
3632.00	Beiträge an Gde u. Zweckverbände	4'500.00		4'500.00		8'645.50	
38030	Beiträge für Hydranten	54'000.00	38'100.00	54'000.00	38'100.00	42'120.00	37'189.55
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	54'000.00		54'000.00		42'120.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		38'100.00		38'100.00		37'189.55
39	Abteilungsdienste Allgemein Nettoergebnis	76'500.00	76'500.00	40'100.00	40'100.00	12'634.80	12'634.80
390	Abteilungsdienste/Projekte Nettoergebnis	76'500.00	76'500.00	40'100.00	40'100.00	12'634.80	12'634.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
39010	Energiestadt Label	71'500.00		40'100.00		12'634.80	
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	65'500.00		34'000.00		9'180.00	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	2'500.00		2'500.00		2'954.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'500.00		2'600.00		500.80	
39030	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	5'000.00					
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	5'000.00					
4	Hochbau und Planung	327'000.00	327'000.00	300'000.00	329'000.00	358'426.56	226'449.70
	Nettoergebnis			29'000.00			131'976.86
40	Raumplanung/Baupolizei	306'000.00	323'000.00	277'000.00	325'000.00	330'649.01	223'180.65
	Nettoergebnis	17'000.00		48'000.00			107'468.36
401	Raumordnung	85'000.00		47'000.00		126'196.35	
	Nettoergebnis		85'000.00		47'000.00		126'196.35
40100	Raumordnung	85'000.00		47'000.00		126'196.35	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	85'000.00		47'000.00		126'196.35	
402	Baupolizei	221'000.00	323'000.00	230'000.00	325'000.00	204'452.66	223'180.65
	Nettoergebnis	102'000.00		95'000.00		18'727.99	
40200	Bau-/Feuerungsbewilligungsgebühren	221'000.00	323'000.00	230'000.00	325'000.00	204'452.66	223'180.65
3102.00	Drucksachen, Publikationen	17'000.00		17'000.00		10'539.05	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	199'000.00		209'000.00		193'913.61	
3132.13	GIS Hochbau	5'000.00		4'000.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		323'000.00		325'000.00		223'180.65
42	Vermessung	21'000.00	4'000.00	23'000.00	4'000.00	27'777.55	3'269.05
	Nettoergebnis		17'000.00		19'000.00		24'508.50
420	Vermessung	21'000.00	4'000.00	23'000.00	4'000.00	27'777.55	3'269.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		17'000.00		19'000.00		24'508.50
42000	Vermessung	21'000.00	4'000.00	23'000.00	4'000.00	27'777.55	3'269.05
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	21'000.00		23'000.00		27'777.55	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'000.00		4'000.00		3'269.05
5	Sicherheit, öffentlicher Verkehr und Abfall	4'346'800.00	1'667'800.00	4'114'800.00	1'550'300.00	4'195'136.97	1'757'219.57
	Nettoergebnis		2'679'000.00		2'564'500.00		2'437'917.40
50	Sicherheitsdienste	1'301'400.00	219'200.00	1'223'800.00	195'400.00	1'299'587.27	352'537.85
	Nettoergebnis		1'082'200.00		1'028'400.00		947'049.42
500	Polizeiwesen	646'500.00	132'500.00	638'500.00	119'500.00	666'410.55	143'655.00
	Nettoergebnis		514'000.00		519'000.00		522'755.55
50050	Polizei	616'500.00	52'500.00	611'500.00	52'500.00	634'876.00	51'005.00
3612.00	Entsch.an Gde u.Zweckverbände	616'500.00		611'500.00		634'876.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'500.00		7'500.00		7'495.00
4270.00	Bussen		45'000.00		45'000.00		43'510.00
50060	Verkehrssicherheit	30'000.00	80'000.00	27'000.00	67'000.00	31'534.55	92'650.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		27'000.00		31'534.55	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		70'000.00		60'000.00		79'790.00
4270.00	Bussen		10'000.00		7'000.00		12'860.00
501	Feuerwehr	475'700.00	30'000.00	426'300.00	30'000.00	369'814.11	42'297.55
	Nettoergebnis		445'700.00		396'300.00		327'516.56
50150	Feuerwehr	475'700.00	30'000.00	426'300.00	30'000.00	369'814.11	42'297.55
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen	249'000.00		257'600.00		254'585.35	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	2'900.00				2'961.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	20'000.00		25'000.00		18'497.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00		12'000.00		13'755.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'200.00		6'000.00		3'324.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	106'100.00		51'400.00		6'302.20	
3112.00	Ansch.Kleider, Wäsche, Vorhänge	19'500.00		15'000.00		17'588.41	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'600.00		14'600.00		11'440.90	
3133.01	Telefonie-Nutzungsaufwand	3'900.00		3'900.00		6'294.55	
3151.00	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	35'500.00		32'800.00		33'087.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		1'975.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		5'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000.00		30'000.00		42'297.55
502	Militär	500.00		500.00		260.00	
	Nettoergebnis		500.00		500.00		260.00
50200	Militär	500.00		500.00		260.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		260.00	
503	Zivilschutz	178'700.00	56'700.00	158'500.00	45'900.00	263'102.61	166'585.30
	Nettoergebnis		122'000.00		112'600.00		96'517.31
50300	Zivilschutz	178'700.00	56'700.00	158'500.00	45'900.00	263'102.61	166'585.30
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen	59'700.00		56'000.00		70'728.00	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	2'900.00		2'800.00		3'385.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'700.00		4'600.00		5'315.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	800.00		1'000.00		659.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00		544.80	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		11.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		3'500.00		2'667.15	
3111.00	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	4'400.00		1'400.00		422.00	
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	16'900.00		15'000.00		15'330.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'800.00		41'700.00		35'157.71	
3133.01	Telefonie-Nutzungsaufwand	2'100.00		2'100.00		2'770.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'700.00		1'700.00		990.20	
3151.00	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	10'600.00		8'100.00		3'902.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'100.00		4'600.00		3'616.95	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton und Konkordate					102'600.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Int.Verr.v.Dienstleistungen	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500.00		500.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						18'957.45
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						969.30
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		7'400.00		7'400.00		7'450.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden u.ZV		48'800.00		38'000.00		36'608.55
4707.00	Durchl.Beiträge von priv.HH						102'600.00
52	Einwohnerdienste	481'300.00	149'000.00	473'300.00	127'100.00	454'918.70	160'004.05
	Nettoergebnis		332'300.00		346'200.00		294'914.65
520	Einwohnerdienste	481'300.00	149'000.00	473'300.00	127'100.00	454'918.70	160'004.05
	Nettoergebnis		332'300.00		346'200.00		294'914.65
52150	Einwohnerdienste	481'300.00	149'000.00	473'300.00	127'100.00	454'918.70	160'004.05
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00		2'886.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	56'300.00		47'300.00		63'231.90	
3612.00	Entsch.an Gde u.Zweckverbände	50'000.00		55'000.00		52'000.00	
3910.00	Int.Verr.v.Dienstleistungen	375'000.00		370'000.00		336'800.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		149'000.00		127'100.00		160'004.05
54	Friedhof/Bestattungen	355'900.00	124'300.00	322'300.00	124'300.00	374'145.05	151'658.24
	Nettoergebnis		231'600.00		198'000.00		222'486.81
540	Friedhof/Bestattungen	355'900.00	124'300.00	322'300.00	124'300.00	374'145.05	151'658.24
	Nettoergebnis		231'600.00		198'000.00		222'486.81
54000	Friedhof/Bestattungen	355'900.00	124'300.00	322'300.00	124'300.00	374'145.05	151'658.24
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	38'000.00		38'200.00		54'898.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'700.00		8'900.00		12'749.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	208'200.00		175'200.00		205'387.15	
3130.99	Grabunterhalt-Verträge	100'000.00		100'000.00		101'110.20	
4240.99	Verträge Grabunterhalt		114'300.00		114'300.00		132'471.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00		10'000.00		19'186.74

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
55	Abfallwesen	967'300.00	967'300.00	895'500.00	895'500.00	887'455.45	887'455.45
550	Abfallverwertung	967'300.00	967'300.00	895'500.00	895'500.00	887'455.45	887'455.45
55000	Abfallverwertung	967'300.00	967'300.00	895'500.00	895'500.00	887'455.45	887'455.45
3102.52	Drucksachen, Publikationen	26'000.00		26'000.00		29'200.43	
3111.52	Anschaffungen Apparate,Masch,Fz,Werkzeug	10'000.00		46'000.00		5'390.39	
3120.52	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser	3'000.00		3'000.00		1'579.29	
3130.50	Bauschutt, Grubengut	10'000.00		10'000.00		8'372.94	
3130.51	Grüngut,Häcksel,Gartenabfälle	287'000.00		192'000.00		178'037.46	
3130.52	Glas	27'000.00		30'000.00		22'509.05	
3130.53	Papier	20'000.00		20'000.00		20'749.77	
3130.54	Weissblech,Aluminium	10'000.00		10'000.00		9'764.12	
3130.55	Altmetall	5'000.00		5'000.00		3'909.00	
3130.56	Karton	33'000.00		33'000.00		31'542.89	
3130.57	Sperrgut brennbar	25'000.00		25'000.00		22'518.11	
3130.58	Sonderabfälle, Diverses	14'000.00		15'000.00		11'017.24	
3130.59	Dienstleistungen Dritter	13'000.00		10'000.00		12'234.93	
3130.60	Kunststoffsammlung	15'000.00		10'000.00		15'331.53	
3132.52	GIS Abfallwesen	4'000.00		4'000.00		959.98	
3134.52	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00			
3144.52	Unterhalt Abfallsammelstellen	21'000.00		24'000.00		16'648.54	
3160.52	Miete Abfallsammelstellen	20'700.00		20'700.00		20'720.00	
3170.52	Reisekosten und Spesen	1'600.00		1'600.00		813.59	
3181.52	Debitorenverluste					0.09	
3300.31	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV SF Gdeb.	6'100.00		6'100.00		6'058.16	
3300.41	Pl.Abschr.Hochbauten VV SF Gdeb.	17'700.00		17'700.00		17'677.98	
3300.91	Pl.Abschr.übr.Sachanlagen VV SF Gdeb.	6'400.00		6'400.00		6'422.66	
3510.52	Einnahmenüberschuss Abfallrechnung					74'497.49	
3632.01	KEZO Sammeldienst / Hauskehricht	275'000.00		290'000.00		254'850.36	
3910.52	Int.Verr.v.Dienstleistungen	115'400.00		88'600.00		115'400.00	
3940.52	Int.Verr.von kalk.Zins u.Finanzaufwand	1'200.00		1'200.00		1'249.45	
4240.50	Kehrichtgrundgebühren		280'000.00		280'000.00		271'157.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.51	Kehrichtsackgebühren		325'000.00		335'000.00		314'933.75
4240.53	Grüngutgebühren		35'000.00		40'000.00		32'461.85
4240.54	Containergebühr Grüngut		3'500.00		3'500.00		3'644.62
4240.55	Jahresvignetten Grüngut		106'000.00		102'000.00		110'319.39
4250.50	Erlös Altpapier		36'000.00		33'000.00		41'038.39
4250.51	Erlös Diverses		24'000.00		20'000.00		28'223.14
4250.52	Erlös Glas		29'000.00		15'000.00		32'294.20
4250.53	Erlös Sperrgut/Grubengut		34'000.00		34'000.00		42'922.55
4250.54	Erlös Kunststoffsammlung		9'000.00		10'000.00		5'273.16
4510.52	Defizit Abfallwesen		80'600.00		17'800.00		
4940.52	Int. Zins Guthaben Abfallrechnung		5'200.00		5'200.00		5'187.10
56	Öffentlicher Verkehr	1'158'700.00	70'000.00	1'118'700.00	70'000.00	1'086'020.00	68'429.83
	Nettoergebnis		1'088'700.00		1'048'700.00		1'017'590.17
561	Regionalverkehr/ZVV	1'158'700.00	70'000.00	1'118'700.00	70'000.00	1'086'020.00	68'429.83
	Nettoergebnis		1'088'700.00		1'048'700.00		1'017'590.17
56100	Regionalverkehr/ZVV	1'088'700.00		1'048'700.00		1'016'020.00	
3631.00	Beiträge an Kanton u.Konkordate	1'050'000.00		1'010'000.00		977'320.00	
3634.00	Beiträge an öff.Unternehmungen	38'700.00		38'700.00		38'700.00	
56110	Gemeindetageskarten	70'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00	68'429.83
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
4250.00	Verkäufe		70'000.00		70'000.00		68'429.83
57	Hunde/Kadaver	82'200.00	138'000.00	81'200.00	138'000.00	93'010.50	137'134.15
	Nettoergebnis	55'800.00		56'800.00		44'123.65	
570	Hunde/Kadaver	82'200.00	138'000.00	81'200.00	138'000.00	93'010.50	137'134.15
	Nettoergebnis	55'800.00		56'800.00		44'123.65	
57000	Hundeversäuberung/Robidog	22'200.00		22'200.00		21'244.75	
3111.00	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	5'000.00		5'000.00		2'379.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	17'200.00		17'200.00		18'865.65	
57010	Hundesteuern	20'000.00	130'000.00	20'000.00	130'000.00	21'435.00	129'870.00
3631.00	Beiträge an Kanton u.Konkordate	20'000.00		20'000.00		21'435.00	
4033.00	Hundesteuer		130'000.00		130'000.00		129'870.00
57020	Tierkörperbeseitigung	40'000.00	8'000.00	39'000.00	8'000.00	50'330.75	7'264.15
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	2'000.00		2'000.00		2'396.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'000.00		33'000.00		33'049.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		4'000.00		14'885.10	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'000.00		8'000.00		7'264.15
6	Gesellschaft Nettoergebnis	18'971'900.00	9'140'000.00 9'831'900.00	17'951'000.00	6'981'200.00 10'969'800.00	16'492'779.40	6'369'903.31 10'122'876.09
60	Kinder/Jugend Nettoergebnis	1'772'900.00	1'548'800.00 224'100.00	1'596'800.00	35'000.00 1'561'800.00	1'529'468.05	69'129.99 1'460'338.06
600	Kinderbetreuung Nettoergebnis	406'000.00	406'000.00	406'000.00	406'000.00	357'521.50	357'521.50
60000	Jugendschutz allgemein	6'000.00		6'000.00		3'074.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		6'000.00		3'074.50	
60010	Leistungen an Familien	400'000.00		400'000.00		354'447.00	
3631.00	Beiträge an Kanton u.Konkordate	400'000.00		400'000.00		354'447.00	
601	Alimentenbevorschussung Nettoergebnis	160'000.00	20'000.00 140'000.00	160'000.00	20'000.00 140'000.00	162'065.00	55'904.94 106'160.06
60100	Alimentenbevorschussung	160'000.00	20'000.00	160'000.00	20'000.00	162'065.00	55'904.94
3637.00	Beiträge an private Haushalte	160'000.00		160'000.00		162'065.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000.00		20'000.00		55'904.94

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
605	Jugend Nettoergebnis	1'206'900.00 321'900.00	1'528'800.00	1'030'800.00	15'000.00 1'015'800.00	1'009'881.55	13'225.05 996'656.50
60500	Jugendwohnung	25'500.00	28'800.00	30'400.00	15'000.00	35'060.40	13'225.05
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00		1'060.40	
3910.00	Int.Verr.v.Dienstleistungen	24'000.00		28'900.00		34'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		28'800.00		15'000.00		13'225.05
60510	Fremdplatzierung Kinder-/Jugendheime	1'083'400.00	1'500'000.00	902'400.00		897'487.50	
3631.00	Beiträge an Kanton u.Konkordate	1'083'400.00		902'400.00		897'487.50	
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		1'500'000.00				
60520	Jugendarbeit	50'000.00		50'000.00		29'333.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		893.65	
3636.00	Beiträge an priv.Org.o.EZ	40'000.00		40'000.00		28'440.00	
60530	Jugendtreff Pöstli	48'000.00		48'000.00		48'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3636.00	Beiträge an priv.Org.o.EZ	43'000.00		43'000.00		43'000.00	
61	Unterstützung Nettoergebnis	8'139'700.00	2'265'300.00 5'874'400.00	8'500'300.00	2'697'500.00 5'802'800.00	7'373'354.12	1'984'860.12 5'388'494.00
610	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	2'792'000.00	1'486'800.00 1'305'200.00	3'357'000.00	1'931'500.00 1'425'500.00	2'466'686.02	1'431'594.92 1'035'091.10
61100	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2'792'000.00	1'486'800.00	3'357'000.00	1'931'500.00	2'466'686.02	1'431'594.92
3130.00	Dienstleistungen Dritter	110'000.00		130'000.00		72'529.00	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	2'000.00		2'000.00			
3612.00	Entsch.an Gde u.Zweckverbände	15'000.00		25'000.00		2'278.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	45'000.00		50'000.00		22'636.50	
3637.30	Ges. w.H., CH-Bürger, ohne Kostenersatz	1'200'000.00		1'700'000.00		1'072'540.56	
3637.34	Ges. w.H., ausl. Staatsangehörige, ohne Kostenersatz	620'000.00		600'000.00		500'384.43	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.35	Ges. w.H., ausl. Staatsangehörige, voller Kostenersatz	800'000.00		850'000.00		796'317.53	
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		56'800.00		61'500.00		32'169.00
4637.30	Rückerst. für CH-Bürger ohne Kostenersatz		500'000.00		850'000.00		422'703.20
4637.34	Rückerst. für ausl. Staatsang. ohne Kostenersatz		130'000.00		170'000.00		104'747.32
4637.35	Rückerst. für ausl. Staatsang. voller Kostenersatz		800'000.00		850'000.00		871'975.40
612	Krankenkassenbeiträge	670'000.00	670'000.00	670'000.00	657'500.00	552'927.10	553'265.20
	Nettoergebnis				12'500.00	338.10	
61200	Krankenkassenbeiträge	670'000.00	670'000.00	670'000.00	657'500.00	552'927.10	553'265.20
3637.10	Beiträge für Sozialhilfe Empfänger	670'000.00		670'000.00		552'927.10	
4290.00	Übrige Entgelte		5'000.00		5'000.00		6'883.00
4630.00	Beiträge vom Bund				239'200.00		
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		420'000.00		220'800.00		334'143.05
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien		220'000.00		180'000.00		212'239.15
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (Nachlass)		25'000.00		12'500.00		
613	Arbeitslosenhilfe	108'500.00	108'500.00	108'500.00	108'500.00		
61310	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	108'500.00	108'500.00	108'500.00	108'500.00		
3637.60	Überbrückungsleistungen	100'000.00		100'000.00			
3637.62	ÜL-Krankheits- und Beh.kosten - von Kindern	500.00		500.00			
3637.63	ÜL-Krankheits- und Beh.kosten - Zahnbehandlungskosten	5'000.00		5'000.00			
3637.65	ÜL-Krankheits- und Beh.kosten - Transportkosten	500.00		500.00			
3637.66	ÜL-Krankheits- und Beh.kosten - Hilfsmittel	500.00		500.00			
3637.67	ÜL-Krankheits- und Beh.kosten - Vergütung KVG	2'000.00		2'000.00			
4630.00	Beiträge vom Bund		107'500.00		107'500.00		
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen		1'000.00		1'000.00		
615	Pflegefinanzierung	4'569'200.00		4'364'800.00		4'353'741.00	
	Nettoergebnis		4'569'200.00		4'364'800.00		4'353'741.00
61500	Pflegefinanzierung Langzeit	2'700'000.00		2'515'000.00		2'602'932.30	
3632.46	Langzeitpfl. an Gde/ZV o.Leistungsauftra	400'000.00		305'000.00		312'562.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.46	Langzeitpfl. öff. Unternehmung o. LA	500'000.00		520'000.00		521'182.30	
3635.46	Langzeitpfl. priv. Unternehmung o. LA	1'800'000.00		1'690'000.00		1'769'187.55	
61510	Pflegefinanzierung ambulant	1'869'200.00		1'849'800.00		1'750'808.70	
3632.50	Beiträge öff. Spitex m.Leistungsauftrag	1'456'000.00		1'435'000.00		1'385'119.10	
3632.52	Beiträge Akutpflege mit LV	40'000.00		27'600.00		33'916.55	
3632.54	Beiträge öff. Spitex m.LA / N-KLV	176'000.00		190'000.00		160'816.80	
3632.56	Beiträge öff. Spitex o.LA	7'200.00		7'200.00		3'252.45	
3635.56	Beiträge priv. Spitex o.Leistungsauftrag	190'000.00		190'000.00		167'703.80	
62	Ambulante Dienste	10'000.00		10'000.00		5'950.00	
	Nettoergebnis		10'000.00		10'000.00		5'950.00
623	Hebammen	10'000.00		10'000.00		5'950.00	
	Nettoergebnis		10'000.00		10'000.00		5'950.00
62300	Hebammen	10'000.00		10'000.00		5'950.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		5'950.00	
63	Asylwesen	1'494'500.00	1'618'100.00	952'600.00	748'100.00	888'824.52	969'666.95
	Nettoergebnis	123'600.00		204'500.00		80'842.43	
630	Asylbewerberbetreuung	1'494'500.00	1'618'100.00	952'600.00	748'100.00	888'824.52	969'666.95
	Nettoergebnis	123'600.00		204'500.00		80'842.43	
63000	Asylbewerberbetreuung	342'500.00	310'000.00	252'600.00	200'000.00	230'908.35	217'050.00
3111.00	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	20'000.00		8'000.00			
3160.10	Miete Liegenschaft Rössliwiese	127'500.00		146'600.00		145'152.55	
3160.12	Miete übrige Asylunterkünfte	180'000.00		90'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	15'000.00		8'000.00		64.45	
3631.00	Beiträge an Kanton u.Konkordate					85'691.35	
4470.10	Untervermietung Rössliwiese		160'000.00		100'000.00		110'328.65
4470.12	Untervermietung übrige Asylunterkünfte		150'000.00				
4611.10	Entsch. von Kanton für Rössliwiese				100'000.00		106'721.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
63010	Unterstützung für vorläufig Aufgenommene	1'152'000.00	1'308'100.00	700'000.00	548'100.00	657'916.17	752'616.95
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100'000.00		10'000.00		48'756.00	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	2'000.00				1'500.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	100'000.00		80'000.00		59'974.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	950'000.00		610'000.00		547'685.67	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		170'000.00		170'000.00		71'329.30
4611.00	Entsch.von Kanton u.Konkordaten		950'000.00		190'000.00		560'377.65
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		188'100.00		188'100.00		120'910.00
64	Alter/Freiwilligenarbeit Nettoergebnis	231'100.00	196'600.00 34'500.00	217'300.00	187'500.00 29'800.00	204'976.70	195'325.05 9'651.65
640	Alter/Freiwilligenarbeit Nettoergebnis	231'100.00	196'600.00 34'500.00	217'300.00	187'500.00 29'800.00	204'976.70	195'325.05 9'651.65
64000	Anlaufstelle Altersfragen und Freiwilligenarbeit	231'100.00	196'600.00	217'300.00	187'500.00	204'976.70	195'325.05
3130.00	Dienstleistungen Dritter	231'100.00		217'300.00		204'976.70	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		196'600.00		187'500.00		195'325.05
65	Zusatzleistungen Nettoergebnis	4'907'500.00	3'465'800.00 1'441'700.00	4'653'500.00	3'267'900.00 1'385'600.00	4'424'814.45	3'119'116.70 1'305'697.75
650	Zusatzleistungen zur AHV/IV Nettoergebnis	4'907'500.00	3'465'800.00 1'441'700.00	4'653'500.00	3'267'900.00 1'385'600.00	4'424'814.45	3'119'116.70 1'305'697.75
65000	Ergänzungsleist. z. IV (ohne KK-Prämien)	1'745'000.00	1'244'300.00	1'723'000.00	1'225'200.00	1'670'768.25	1'193'942.00
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	5'000.00		3'000.00		1'528.35	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'600'000.00		1'600'000.00		1'538'035.00	
3637.22	EL-Krankheit/Behindertenk. zur IV	140'000.00		120'000.00		131'204.90	
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		1'168'300.00		1'161'700.00		1'109'027.00
4637.20	Rückerstattungen EL		65'000.00		50'000.00		76'946.00
4637.21	Rückerstattungen EL (Nachlass)		10'000.00		10'000.00		7'722.00
4637.22	Rückerstatt. EL-Krankheits- und Behinderungskosten		1'000.00		1'500.00		247.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.23	Rückerstatt. EL-Krankheits- und Behinderungskosten (Nachlass)				2'000.00		
65005	Ergänzungsleist. z.AHV (ohne KK-Prämien)	2'805'000.00	2'001'600.00	2'613'000.00	1'858'200.00	2'451'551.70	1'730'479.40
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	5'000.00		3'000.00		7'914.20	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	2'500'000.00		2'400'000.00		2'242'683.00	
3637.23	EL-Krankheit/Behindertenk. zur AHV	300'000.00		210'000.00		200'954.50	
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		1'874'600.00		1'761'200.00		1'664'037.00
4637.20	Rückerstattungen EL		70'000.00		60'000.00		62'712.00
4637.21	Rückerstattungen EL (Nachlass)		50'000.00		30'000.00		3'730.40
4637.22	Rückerstatt. EL-Krankheits- und Behinderungskosten		1'000.00		1'000.00		
4637.23	Rückerstatt. EL-Krankheits- und Behinderungskosten (Nachlass)		6'000.00		6'000.00		
65010	Beihilfen zur AHV/IV (ohne KK-Prämien)	315'000.00	207'900.00	275'000.00	173'000.00	268'580.00	183'616.00
3637.24	Beihilfen	200'000.00		170'000.00		187'197.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	60'000.00		60'000.00		37'153.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse	55'000.00		45'000.00		44'230.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		151'900.00		145'300.00		117'307.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		15'000.00		15'000.00		15'309.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse		3'000.00		2'000.00		19'442.00
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse		3'000.00		4'000.00		306.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (Nachlass)		25'000.00		4'500.00		22'018.00
4637.28	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (Nachlass)				1'000.00		
4637.29	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (Nachlass)		10'000.00		1'200.00		9'234.00
65015	Verwaltungskosten EL/ZL	2'500.00	12'000.00	2'500.00	11'500.00		11'079.30
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	2'500.00		2'500.00			
4611.00	Entsch.von Kanton u.Konkordaten		12'000.00		11'500.00		11'079.30
65020	AHV Beiträge Nichterwerbstätige	40'000.00		40'000.00		33'914.50	
3633.00	AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige	40'000.00		40'000.00		33'914.50	
67	Kindes- und Erwachsenenschutz (KES)	640'000.00		600'000.00		591'645.26	
	Nettoergebnis		640'000.00		600'000.00		591'645.26

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
670	Kindes- und Erwachsenenschutz (KES) Nettoergebnis	640'000.00	640'000.00	600'000.00	600'000.00	591'645.26	591'645.26
67000	Kindes- und Erwachsenenschutz (KES)	640'000.00		600'000.00		591'645.26	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'000.00		30'000.00		43'604.85	
3612.00	Entsch.an Gde u.Zweckverbände	605'000.00		570'000.00		548'040.41	
68	Beiträge Nettoergebnis	382'700.00	13'100.00	335'000.00	13'100.00	333'579.20	333'579.20
			369'600.00		321'900.00		
680	Beiträge Nettoergebnis	382'700.00	13'100.00	335'000.00	13'100.00	333'579.20	333'579.20
			369'600.00		321'900.00		
68000	Betriebsbeiträge an soz. Institutionen	337'700.00	11'100.00	290'000.00	11'100.00	323'641.50	
3631.00	Beiträge an Kanton u.Konkordate					16'083.75	
3636.00	Beiträge an priv.Org.o.EZ	337'700.00		290'000.00		307'557.75	
4630.00	Beiträge vom Bund		11'100.00		11'100.00		
68010	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	45'000.00	2'000.00	45'000.00	2'000.00	9'937.70	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	45'000.00		45'000.00		9'937.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		2'000.00		
69	Abteilungsdienste Abt. Gesellschaft Nettoergebnis	1'393'500.00	32'300.00	1'085'500.00	32'100.00	1'140'167.10	31'804.50
			1'361'200.00		1'053'400.00		1'108'362.60
690	Abteilungsdienste Abt. Gesellschaft Nettoergebnis	1'287'000.00	12'000.00	995'000.00	12'000.00	1'098'500.00	11'712.50
			1'275'000.00		983'000.00		1'086'787.50
69000	Abteilungsdienste Abt. Gesellschaft	1'287'000.00		995'000.00		1'098'500.00	
3910.00	Int.Verr.v.Dienstleistungen	1'287'000.00		995'000.00		1'098'500.00	
69015	AHV-Zweigstelle		12'000.00		12'000.00		11'712.50
4611.00	Entsch.von Kanton u.Konkordaten		12'000.00		12'000.00		11'712.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
693	Familienfragen Nettoergebnis	50'000.00	50'000.00	30'000.00	30'000.00	13'104.00	13'104.00
69300	Familienfragen	50'000.00		30'000.00		13'104.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	50'000.00		30'000.00		13'104.00	
694	Integration Nettoergebnis	35'500.00	20'300.00	35'500.00	20'100.00	9'680.40	20'092.00
			15'200.00		15'400.00	10'411.60	
69400	Integration	35'500.00	20'300.00	35'500.00	20'100.00	9'680.40	20'092.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'500.00		4'500.00		836.40	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	31'000.00		31'000.00		8'844.00	
4290.00	Übrige Entgelte		20'300.00		20'100.00		20'092.00
697	Medizinische Grundversorgung Nettoergebnis	21'000.00	21'000.00	25'000.00	25'000.00	18'882.70	18'882.70
69700	Medizinische Grundversorgung	21'000.00		25'000.00		18'882.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'000.00		25'000.00		18'882.70	
7	Liegenschaften und Tiefbau Nettoergebnis	7'888'500.00	5'414'700.00	6'976'300.00	3'420'200.00	6'567'220.67	3'416'721.46
			2'473'800.00		3'556'100.00		3'150'499.21
70	Strassen Nettoergebnis	761'700.00	856'000.00	752'300.00	33'000.00	698'254.15	96'304.04
		94'300.00			719'300.00		601'950.11
700	Strassen allgemein Nettoergebnis	761'700.00	856'000.00	752'300.00	33'000.00	698'254.15	96'304.04
		94'300.00			719'300.00		601'950.11
70100	Strassen allgemein	761'700.00	856'000.00	752'300.00	33'000.00	698'254.15	96'304.04
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'000.00		2'156.95	
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	600.00		600.00		375.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'100.00		57'100.00		41'576.43	
3130.70	Winterdienst Fremdleistungen	128'500.00		125'600.00		115'980.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	55'000.00		55'000.00		38'911.90	
3132.10	GIS Strassen und Allgemeines	24'500.00		25'500.00		22'918.60	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'000.00		5'000.00		1'011.10	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	300'000.00		305'000.00		301'535.07	
3141.70	Strassenbeleuchtung	187'500.00		177'500.00		173'788.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000.00		15'000.00		9'884.59
4611.00	Entsch.von Kanton u.Konkordaten		34'000.00		18'000.00		86'419.45
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		810'000.00				
72	Ausgleichsvergütungen/Konzessionen Nettoergebnis	167'000.00	167'000.00	172'500.00	172'500.00	167'151.10	167'151.10
720	Ausgleichsvergütungen EKZ/Energie AG Nettoergebnis	167'000.00	167'000.00	172'500.00	172'500.00	167'151.10	167'151.10
72000	Ausgleichsvergütung EKZ/Energie Gossau AG		167'000.00		172'500.00		167'151.10
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		81'000.00		86'500.00		81'026.00
4635.00	Beiträge von priv.Untern.		86'000.00		86'000.00		86'125.10
74	Siedlungsentwässerung	3'068'000.00	3'068'000.00	2'370'000.00	2'370'000.00	2'257'099.43	2'257'099.43
740	Siedlungsentwässerung	3'068'000.00	3'068'000.00	2'370'000.00	2'370'000.00	2'257'099.43	2'257'099.43
74000	Siedlungsentwässerung	3'068'000.00	3'068'000.00	2'370'000.00	2'370'000.00	2'257'099.43	2'257'099.43
3120.74	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser	14'900.00		11'500.00		10'802.89	
3130.74	Dienstleistungen Dritter	97'400.00		92'000.00		56'365.82	
3132.74	Gemeinde-Ing., Gutachten	85'000.00		105'000.00		107'604.91	
3132.75	GIS Abwasser	75'000.00		69'500.00		70'298.23	
3143.74	Unterhalt Pumpwerke, Kanäle	143'000.00		90'000.00		61'489.63	
3181.74	Debitorenverluste					11.85	
3190.74	Allgemeiner Sachaufwand	1'000.00		1'000.00		310.00	
3300.31	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV SF Gdeb.	354'200.00		330'500.00		278'797.98	
3510.74	Einnahmenüberschuss Abwasserrechnung	631'500.00		56'500.00		42'216.12	
3632.74	Kläranlage Anteil Betriebskosten	1'410'000.00		1'480'000.00		1'381'172.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.74	Int.Verr.v.Dienstleistungen	207'000.00		85'000.00		199'000.00	
3940.74	Int.Verr.von kalk.Zins u.Finanzaufwand	49'000.00		49'000.00		49'030.00	
4240.74	Klägebühren		3'022'000.00		2'324'000.00		2'211'065.13
4940.74	Int. Zins Guthaben Abwasserrechnung		46'000.00		46'000.00		46'034.30
77	Liegenschaften	3'067'300.00	1'293'700.00	2'734'000.00	804'700.00	2'692'615.27	867'368.04
	Nettoergebnis		1'773'600.00		1'929'300.00		1'825'247.23
771	Liegenschaften des Finanzvermögen	36'000.00	530'000.00	28'800.00	50'000.00	52'694.25	32'085.15
	Nettoergebnis	494'000.00		21'200.00			20'609.10
77140	Haus Sonneck	23'000.00	30'000.00	17'600.00	30'000.00	37'925.50	12'085.15
3430.40	Baul.Unterh.Gebäude FV	12'300.00		6'400.00		31'006.20	
3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'000.00		8'500.00		4'229.30	
3940.00	Int.Verr.von kalk.Zins u.Finanzaufwand	2'700.00		2'700.00		2'690.00	
4430.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften FV		30'000.00		30'000.00		12'085.15
77150	Areal Mönchaltorferstrasse	13'000.00	20'000.00	11'200.00	20'000.00	14'768.75	20'000.00
3430.40	Baul.Unterh.Gebäude FV	11'400.00		6'600.00		11'207.30	
3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial			3'000.00		1'976.45	
3940.00	Int.Verr.von kalk.Zins u.Finanzaufwand	1'600.00		1'600.00		1'585.00	
4430.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften FV		20'000.00		20'000.00		20'000.00
77160	Baurechte		480'000.00				
4430.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften FV		480'000.00				
772	Verwaltungsliegenschaften	1'446'700.00	255'700.00	1'272'500.00	236'300.00	1'321'912.93	276'414.70
	Nettoergebnis		1'191'000.00		1'036'200.00		1'045'498.23
77200	Schulanlage Rooswis	161'400.00	20'900.00	140'100.00	20'900.00	135'350.25	20'451.00
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	50'000.00		51'000.00		45'382.35	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	28'200.00		34'200.00		32'957.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	83'200.00		54'900.00		57'010.50	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		20'400.00		20'400.00		20'301.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4472.00	Vergütung f.Benützung Liegenschaften VV		500.00		500.00		150.00
77201	Schulanlage Unterhofen	23'100.00	1'000.00	24'200.00	1'000.00	44'721.08	960.00
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	6'000.00		6'000.00		2'792.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'800.00		6'600.00		4'649.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'300.00		11'600.00		37'279.13	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		1'000.00		1'000.00		960.00
77202	Schulanlage Chapf	222'400.00	80'000.00	234'000.00	46'000.00	192'777.73	84'850.50
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	90'000.00		100'000.00		75'885.05	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	37'300.00		17'800.00		24'114.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	95'100.00		116'200.00		92'778.23	
4472.00	Vergütung f.Benützung Liegenschaften VV		80'000.00		46'000.00		84'850.50
77203	Schulanlage Grünenhof	50'400.00		19'600.00		12'719.80	
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	3'000.00		3'000.00		2'976.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'600.00		4'100.00		2'991.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	43'800.00		12'500.00		6'752.25	
77204	Schulanlage Berg 1 und 2	246'300.00	27'500.00	173'500.00	3'500.00	224'266.70	2'250.00
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	120'000.00		120'000.00		104'925.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	30'500.00		22'500.00		60'279.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	95'800.00		31'000.00		59'061.65	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		24'000.00				
4472.00	Vergütung f.Benützung Liegenschaften VV		3'500.00		3'500.00		2'250.00
77205	Schulanlage Berg 2			39'000.00	24'500.00	42'144.78	24'000.00
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			8'500.00		5'466.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			30'500.00		36'678.33	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV				24'000.00		24'000.00
4472.00	Vergütung f.Benützung Liegenschaften VV				500.00		
77206	Schulanlage Berg 3	26'400.00	40'000.00	34'200.00	40'000.00	39'510.00	40'000.00
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	12'000.00		11'500.00		13'149.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'000.00		4'700.00		11'243.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'400.00		18'000.00		15'116.85	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		40'000.00		40'000.00		40'000.00
77207	Schulanlage Strick	30'600.00		26'500.00		29'609.90	
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	11'000.00		10'500.00		-574.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'900.00		5'600.00		6'248.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'700.00		10'400.00		23'935.65	
77208	Schulanlage Silberberg	19'100.00	6'400.00	20'500.00	3'600.00	16'746.73	6'402.00
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	8'000.00		7'500.00		1'526.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'300.00		4'600.00		2'933.73	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'800.00		8'400.00		12'286.90	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		6'400.00		3'600.00		6'402.00
77209	Schulanlage Schönbüel	90'700.00	22'300.00	58'400.00	22'300.00	35'996.20	22'302.60
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	23'500.00		23'500.00		5'865.70	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	17'900.00		17'100.00		7'098.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	49'300.00		17'800.00		23'031.55	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		22'300.00		22'300.00		22'302.60
77210	Schulanlage Wolfrichti	153'400.00	3'000.00	126'300.00	2'000.00	139'236.10	4'524.60
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	90'000.00		64'000.00		83'049.60	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	24'000.00		19'000.00		17'333.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	39'400.00		43'300.00		38'853.20	
4472.00	Vergütung f.Benützung Liegenschaften VV		3'000.00		2'000.00		4'524.60
77211	Schulanlage Grüenau					2'098.25	
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV					1'396.05	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					702.20	
77212	Schulanlage Lindenhof	19'700.00	600.00	17'500.00	18'500.00	15'933.20	18'666.00
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	9'000.00		7'500.00		7'156.80	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'700.00		4'600.00		3'157.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000.00		5'400.00		5'618.60	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		600.00		18'500.00		18'666.00
77213	Schulanlage Böschacher	37'300.00		23'600.00		24'451.80	
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	10'000.00		7'000.00		14'559.35	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	14'800.00		6'100.00		4'372.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'500.00		10'500.00		5'519.80	
77214	Schulanlage Männetsriet	110'900.00	1'000.00	117'300.00	1'000.00	149'984.40	35.00
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	40'000.00		35'000.00		35'868.15	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	11'900.00		23'900.00		50'676.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	59'000.00		58'400.00		63'240.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					200.00	
4472.00	Vergütung f.Benützung Liegenschaften VV		1'000.00		1'000.00		35.00
77220	Verwaltungsgebäude Berg	137'300.00	32'000.00	118'000.00	32'000.00	116'199.79	31'973.00
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	35'000.00		37'000.00		28'287.30	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	21'900.00		45'900.00		10'877.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	80'400.00		35'100.00		77'035.44	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		32'000.00		32'000.00		31'973.00
77231	Feuerwehrgebäude/Werkhof	86'400.00	1'000.00	62'900.00	1'000.00	69'188.37	
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	43'000.00		38'000.00		42'048.87	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'500.00		2'500.00		2'408.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'900.00		22'400.00		24'731.05	
4472.00	Vergütung f.Benützung Liegenschaften VV		1'000.00		1'000.00		
77232	Hauptsammelstelle	5'000.00	20'000.00	5'800.00	20'000.00	1'608.25	20'000.00
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'500.00		1'500.00		871.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'500.00		4'300.00		736.30	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		20'000.00		20'000.00		20'000.00
77240	Friedhofskapelle	26'300.00		31'100.00		29'369.60	
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	17'000.00		17'000.00		14'636.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	4'800.00		10'300.00		6'332.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'500.00		3'800.00		8'400.45	
773	Liegenschaften Kultur und Freizeit	581'600.00	175'800.00	502'300.00	171'000.00	441'867.05	197'151.99
	Nettoergebnis		405'800.00		331'300.00		244'715.06
77310	Dürstelerhaus	40'500.00		18'500.00		17'486.80	
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	4'000.00		4'200.00		3'615.25	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	25'500.00		6'500.00		6'416.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'000.00		7'800.00		7'454.65	
77330	Freibad	159'200.00	128'000.00	144'900.00	118'200.00	144'163.65	155'628.19
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	60'000.00		100'000.00		65'617.05	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	52'200.00		16'800.00		11'523.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	47'000.00		28'100.00		67'022.80	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'000.00		7'500.00		10'617.60
4240.46	Einritte Badi Tannenber		120'000.00		110'700.00		145'010.59
77340	Fussballplatz Gossauerriet	126'600.00		110'500.00		108'055.20	
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	16'000.00		16'000.00		12'939.35	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	16'300.00		14'000.00		9'004.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	29'300.00		15'500.00		21'111.05	
3636.00	Beiträge an priv.Org.o.EZ	65'000.00		65'000.00		65'000.00	
77350	Freizeitanlagen/Schrebergärten	2'000.00		2'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		2'000.00			
77360	Freizeitanlage Moos	8'300.00	1'500.00	6'900.00	1'500.00	5'500.80	1'490.00
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	2'000.00		1'600.00		2'597.80	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'000.00		3'000.00		2'074.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'300.00		2'300.00		828.90	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		1'500.00		1'500.00		1'490.00
77370	Altrüti/Rebhüsli	71'500.00	27'300.00	46'100.00	22'300.00	59'875.40	30'199.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	21'000.00		20'000.00		15'632.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'000.00		5'000.00		8'869.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'500.00		21'100.00		35'374.10	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		25'000.00		20'000.00		28'959.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		1'500.00		
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		800.00		800.00		1'240.00
77380	Schützenhaus/Scheibenstand	51'500.00	4'000.00	42'900.00	4'000.00	20'904.40	5'879.30
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	7'000.00		6'000.00		6'577.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	32'300.00		10'300.00		1'976.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'200.00		26'600.00		12'350.65	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'000.00		4'000.00		5'879.30
77381	Pistolenstand	4'000.00		16'000.00		1'136.30	
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV			1'500.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'000.00		2'000.00		212.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		12'500.00		924.10	
77390	Multifunktionale Sporthalle	118'000.00	15'000.00	114'500.00	25'000.00	84'744.50	3'955.00
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	38'000.00		35'000.00		35'638.15	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	15'000.00		20'000.00		14'369.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	65'000.00		59'500.00		34'736.75	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000.00		25'000.00		3'955.00
774	Liegenschaften Alter/Jugend und Soziales	149'300.00	329'400.00	104'000.00	347'400.00	111'371.67	350'735.00
	Nettoergebnis	180'100.00		243'400.00		239'363.33	
77410	Alterssiedlung Grünenhof	96'400.00	203'400.00	57'900.00	203'400.00	61'995.85	203'235.00
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	30'000.00		30'000.00		24'404.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	22'900.00		8'200.00		17'658.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	43'500.00		19'700.00		19'933.65	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		153'000.00		153'000.00		155'715.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		50'400.00		50'400.00		47'520.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
77420	Altes Gemeindehaus/Pavillons	23'200.00		20'700.00		27'435.40	3'500.00
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	9'000.00		9'000.00		3'915.90	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'400.00		5'400.00		17'153.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'800.00		6'300.00		6'366.15	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV						3'500.00
77430	Pöstli Berg	5'800.00		6'100.00		3'830.27	
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	2'000.00		2'000.00		2'078.05	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'800.00		1'800.00		613.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		2'300.00		1'138.32	
77440	Wohnen In der Rössliwiese	23'900.00	126'000.00	19'300.00	144'000.00	18'110.15	144'000.00
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	9'500.00		9'500.00		8'802.95	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'800.00		3'300.00		2'379.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'600.00		6'500.00		6'928.00	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		126'000.00		144'000.00		144'000.00
775	Diverse Liegenschaften	160'700.00	2'800.00	186'900.00		188'585.55	10'951.20
	Nettoergebnis		157'900.00		186'900.00		177'634.35
77520	Diverse Gebäude/Anlagen	160'700.00	2'800.00	186'900.00		188'585.55	10'951.20
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	32'000.00		35'000.00		24'404.75	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	38'700.00		33'400.00		41'000.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'000.00		68'500.00		85'288.65	
3144.01	Unterhalt Mietliegenschaften	40'000.00		50'000.00		37'891.20	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		2'800.00				10'951.20
779	Abteilungsdienste Liegenschaften	693'000.00		639'500.00		576'183.82	30.00
	Nettoergebnis		693'000.00		639'500.00		576'153.82
77900	Abteilungsdienste Liegenschaften	693'000.00		639'500.00		576'183.82	30.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	209'000.00		198'000.00		181'919.17	
3111.00	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	196'800.00		178'200.00		159'637.35	
3112.00	Ansch.Kleider, Wäsche, Vorhänge	30'000.00		30'000.00		25'639.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	125'500.00		114'500.00		92'128.50	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	35'000.00		33'000.00		30'024.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	52'000.00		47'800.00		44'856.95	
3151.00	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	44'700.00		38'000.00		41'977.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						30.00
79	Abteilungsdienste	991'500.00	30'000.00	1'120'000.00	40'000.00	919'251.82	28'798.85
	Nettoergebnis		961'500.00		1'080'000.00		890'452.97
791	Unterhaltungsdienst	991'500.00	30'000.00	1'120'000.00	40'000.00	919'251.82	28'798.85
	Nettoergebnis		961'500.00		1'080'000.00		890'452.97
79100	Unterhaltungsdienst	991'500.00	30'000.00	1'120'000.00	40'000.00	919'251.82	28'798.85
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	108'000.00		105'000.00		78'057.18	
3111.00	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	90'000.00		117'500.00		95'663.42	
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV			6'000.00		1'592.92	
3132.11	GIS Unterhaltungsdienst	10'000.00		10'000.00		7'853.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			60'000.00		2'648.45	
3151.00	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	100'000.00		95'000.00		75'736.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00			
3910.00	Int.Verr.v.Dienstleistungen	682'000.00		725'000.00		657'700.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'000.00		30'000.00		18'238.85
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbänden		10'000.00		10'000.00		10'560.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Abschluss Nettoergebnis	1'436'100.00	1'436'100.00	318'500.00	318'500.00	2'151'651.34	2'151'651.34
99	Abschluss Nettoergebnis	1'436'100.00	1'436'100.00	318'500.00	318'500.00	2'151'651.34	2'151'651.34
999	Abschluss Nettoergebnis	1'436'100.00	1'436'100.00	318'500.00	318'500.00	2'151'651.34	2'151'651.34
9000.00	Abschluss Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung		1'436'100.00	318'500.00		2'151'651.34	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		1'436'100.00	318'500.00		2'151'651.34	

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	16'910'900.00	4'623'200.00	14'886'800.00	4'251'000.00	15'155'988.24	4'297'723.49
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	2'663'500.00	426'300.00	2'526'200.00	380'600.00	2'480'851.18	564'871.55
2	Bildung	25'073'600.00	836'300.00	22'751'400.00	717'300.00	22'752'790.49	706'123.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	1'129'800.00	186'800.00	994'900.00	182'000.00	1'004'175.67	206'880.49
4	Gesundheit	4'787'100.00		4'674'100.00		4'613'042.62	
5	Soziale Sicherheit	14'022'000.00	9'343'400.00	13'149'200.00	7'184'600.00	11'688'486.85	6'573'138.31
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3'927'200.00	977'000.00	4'034'300.00	164'000.00	3'631'908.81	213'532.72
7	Umweltschutz und Raumordnung	5'141'000.00	4'167'600.00	4'286'300.00	3'397'800.00	4'323'990.91	3'303'477.27
8	Volkswirtschaft	162'200.00	1'148'000.00	168'700.00	973'500.00	172'104.78	1'098'513.60
9	Finanzen und Steuern	492'600.00	51'165'200.00	455'400.00	50'995'000.00	365'407.59	51'376'138.05
Total Aufwand / Ertrag		74'309'900.00	72'873'800.00	67'927'300.00	68'245'800.00	66'188'747.14	68'340'398.48
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			1'436'100.00	318'500.00		2'151'651.34	
Total		74'309'900.00	74'309'900.00	68'245'800.00	68'245'800.00	68'340'398.48	68'340'398.48

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ER nach Funktionen Total Aufwand / Ertrag		74'309'900.00	74'309'900.00	68'245'800.00	68'245'800.00	68'340'398.48	68'340'398.48
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	16'910'900.00	4'623'200.00 12'287'700.00	14'886'800.00	4'251'000.00 10'635'800.00	15'155'988.24	4'297'723.49 10'858'264.75
01	Legislative und Exekutive Nettoergebnis	620'200.00	1'000.00 619'200.00	644'800.00	1'000.00 643'800.00	677'662.75	3'530.20 674'132.55
011	Legislative Nettoergebnis	142'300.00	1'000.00 141'300.00	143'200.00	1'000.00 142'200.00	130'845.50	3'530.20 127'315.30
0110	Legislative	142'300.00	1'000.00	143'200.00	1'000.00	130'845.50	3'530.20
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen	48'000.00		48'000.00		33'887.50	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	2'200.00		2'900.00		1'510.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	200.00		300.00		59.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		500.00		259.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00		5'358.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	28'000.00		28'000.00		48'444.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		6'000.00			
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	52'000.00		52'000.00		40'257.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'500.00		1'068.00	
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbänden		1'000.00		1'000.00		3'530.20
012	Exekutive Nettoergebnis	477'900.00	477'900.00	501'600.00	501'600.00	546'817.25	546'817.25
0120	Exekutive	477'900.00		501'600.00		546'817.25	
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen	182'000.00		199'000.00		187'234.40	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	11'000.00		13'700.00		10'681.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'100.00		33'000.00		26'373.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	300.00		1'000.00		299.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		2'400.00		1'379.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		5'000.00		500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'500.00		3'000.00		3'614.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'000.00		35'000.00		33'062.05	
3130.19	Massnahmen Coronavirus					12'800.40	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	45'000.00		48'000.00		94'249.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	142'000.00		132'500.00		141'908.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	30'000.00		29'000.00		34'713.90	
02	Allgemeine Dienste Nettoergebnis	16'290'700.00	4'622'200.00	14'242'000.00	4'250'000.00	14'478'325.49	4'294'193.29
			11'668'500.00		9'992'000.00		10'184'132.20
021	Finanz- und Steuerverwaltung Nettoergebnis	1'017'000.00	449'000.00	1'024'000.00	473'500.00	971'090.37	460'496.05
			568'000.00		550'500.00		510'594.32
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	1'017'000.00	449'000.00	1'024'000.00	473'500.00	971'090.37	460'496.05
3130.00	Dienstleistungen Dritter	83'500.00		88'500.00		87'897.39	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'500.00		3'500.00		1'871.22	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	40'000.00		40'000.00		35'921.76	
3910.00	Int.Verr.v.Dienstleistungen	890'000.00		892'000.00		845'400.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		1'000.00		2'240.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		23'000.00		22'500.00		24'405.60
4611.00	Entsch.von Kanton u.Konkordaten		235'000.00		230'000.00		245'329.00
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbänden		100'000.00		100'000.00		98'700.45
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		90'000.00		120'000.00		89'821.00
022	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	14'709'500.00	4'012'400.00	12'680'100.00	3'600'500.00	12'976'807.14	3'643'273.04
			10'697'100.00		9'079'600.00		9'333'534.10
0220	Allgemeine Dienste, übrige	14'709'500.00	4'012'400.00	12'680'100.00	3'600'500.00	12'976'807.14	3'643'273.04
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen			1'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	8'990'000.00		7'765'000.00		7'982'732.23	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals	-90'000.00		-20'000.00		-293'593.50	
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräfte	60'000.00		60'000.00		224'697.45	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	543'000.00		493'600.00		491'581.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	1'169'800.00		1'029'000.00		1'115'086.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	105'400.00		126'000.00		90'394.50	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	102'100.00		80'700.00		87'605.85	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	139'500.00		139'600.00		119'690.75	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	116'000.00		75'000.00		114'054.88	
3090.01 Aus- und Weiterbildung Lehrlingswesen	30'000.00		30'000.00		27'092.86	
3091.00 Personalwerbung	15'000.00		15'000.00		7'249.25	
3099.00 Übriger Personalaufwand	70'000.00		70'000.00		103'861.83	
3100.00 Büromaterial	35'000.00		35'000.00		36'509.80	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	249'500.00		239'500.00		209'858.64	
3101.01 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Archiv/Ortschronik			8'000.00		4'569.05	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	154'000.00		135'500.00		153'326.16	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	19'000.00		19'000.00		18'599.08	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	55'000.00		55'000.00		60'738.81	
3111.00 Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	220'800.00		202'200.00		187'263.45	
3112.00 Ansch.Kleider, Wäsche, Vorhänge	30'000.00		30'000.00		25'639.80	
3113.00 Ansch. Hardware	15'000.00		15'000.00		9'672.03	
3113.01 Ansch. Telefonie	14'000.00		14'000.00		4'993.23	
3118.00 Ansch.von imm. Anlagen	23'000.00		23'000.00		10'802.85	
3119.00 Ansch.v.übr.nicht aktivierbaren Anlagen					300.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	723'400.00		404'500.00		488'756.89	
3130.01 Dienstleistungen Dritter Archiv/Ortschronik	120'000.00		120'000.00		45'405.00	
3130.02 Dienstleistungen Dritter Dürstelerhaus	80'000.00					
3132.00 Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	276'500.00		284'500.00		290'063.36	
3132.01 Rekrutierungskosten & Beratung	5'000.00		5'000.00			
3132.13 GIS Hochbau	5'000.00		4'000.00			
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	800'000.00		680'000.00		774'755.82	
3133.01 Telefonie-Nutzungsaufwand	90'000.00		65'000.00		81'000.95	
3134.00 Sachversicherungsprämien	52'000.00		47'800.00		44'856.95	
3137.00 Steuern und Abgaben	6'000.00		6'000.00		2'302.00	
3151.00 Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	56'700.00		50'000.00		52'200.51	
3153.00 Unterh.Informatik (Hardware)	500.00				474.75	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen					4'738.80	
3162.00 Raten für operatives Leasing			10'000.00		10'813.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	35'000.00		35'000.00		34'103.50	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	37'000.00		76'300.00			
3300.90	Pl.Abschr.übr.Sachanlagen VV allg.HH	2'600.00		2'600.00		2'586.41	
3320.00	Pl.Abschr.Software allg.HH	50'300.00		9'300.00		59'549.00	
3320.90	Pl.Abschr.übr.imm.Anlagen allg.HH	40'600.00		42'900.00		40'550.60	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'500.00		2'600.00		500.80	
3636.00	Beiträge an priv.Org.o.EZ	259'300.00		193'500.00		251'421.80	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		324'000.00		326'000.00		225'454.45
4250.00	Verkäufe		1'000.00		1'000.00		13'751.44
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		23'000.00				33'267.15
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbänden		50'000.00		50'000.00		50'000.00
4910.00	Int.Verr.v.Dienstleistungen		3'614'400.00		3'223'500.00		3'320'800.00
029	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g. Nettoergebnis	564'200.00	160'800.00	537'900.00	176'000.00	530'427.98	190'424.20
			403'400.00		361'900.00		340'003.78
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	564'200.00	160'800.00	537'900.00	176'000.00	530'427.98	190'424.20
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	87'500.00		92'500.00		67'488.95	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	65'600.00		89'800.00		72'024.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	157'800.00		118'700.00		176'756.56	
3144.01	Unterhalt Mietliegenschaften	40'000.00		50'000.00		37'891.20	
3300.30	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV allg.HH	15'000.00		2'800.00			
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	186'200.00		172'000.00		170'233.89	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	12'100.00		12'100.00		6'032.93	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		160'800.00		176'000.00		190'424.20
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	2'663'500.00	426'300.00	2'526'200.00	380'600.00	2'480'851.18	564'871.55
			2'237'200.00		2'145'600.00		1'915'979.63
11	Öffentliche Sicherheit Nettoergebnis	655'400.00	132'500.00	647'400.00	119'500.00	675'285.55	143'655.00
			522'900.00		527'900.00		531'630.55
111	Polizei Nettoergebnis	625'400.00	52'500.00	620'400.00	52'500.00	643'751.00	51'005.00
			572'900.00		567'900.00		592'746.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1110	Polizei	625'400.00	52'500.00	620'400.00	52'500.00	643'751.00	51'005.00
3612.00	Entsch.an Gde u.Zweckverbände	616'500.00		611'500.00		634'876.00	
3660.20	Pl.Abschr.Invb.an Gde/ZV allg. HH	8'900.00		8'900.00		8'875.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'500.00		7'500.00		7'495.00
4270.00	Bussen		45'000.00		45'000.00		43'510.00
112	Verkehrssicherheit	30'000.00	80'000.00	27'000.00	67'000.00	31'534.55	92'650.00
	Nettoergebnis	50'000.00		40'000.00		61'115.45	
1120	Verkehrssicherheit	30'000.00	80'000.00	27'000.00	67'000.00	31'534.55	92'650.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		27'000.00		31'534.55	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		70'000.00		60'000.00		79'790.00
4270.00	Bussen		10'000.00		7'000.00		12'860.00
12	Rechtssprechung	43'700.00	12'000.00	44'600.00	12'000.00	40'829.20	5'991.75
	Nettoergebnis		31'700.00		32'600.00		34'837.45
120	Rechtssprechung	43'700.00	12'000.00	44'600.00	12'000.00	40'829.20	5'991.75
	Nettoergebnis		31'700.00		32'600.00		34'837.45
1200	Rechtssprechung	43'700.00	12'000.00	44'600.00	12'000.00	40'829.20	5'991.75
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen	29'000.00		29'000.00		28'500.00	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	1'800.00		1'800.00		1'833.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'800.00		5'500.00		4'759.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpf.	400.00		400.00		377.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		300.00		212.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	500.00		600.00		450.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		570.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000.00		5'000.00		4'125.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000.00		10'000.00		3'991.75
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbänden		2'000.00		2'000.00		2'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis	1'142'300.00	153'000.00 989'300.00	1'096'300.00	131'100.00 965'200.00	1'074'341.51	163'273.10 911'068.41
140	Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis	1'142'300.00	153'000.00 989'300.00	1'096'300.00	131'100.00 965'200.00	1'074'341.51	163'273.10 911'068.41
1400	Allgemeines Rechtswesen	1'142'300.00	153'000.00	1'096'300.00	131'100.00	1'074'341.51	163'273.10
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00		2'886.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	91'300.00		77'300.00		106'836.75	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	21'000.00		23'000.00		27'777.55	
3612.00	Entsch.an Gde u.Zweckverbände	655'000.00		625'000.00		600'040.41	
3910.00	Int.Verr.v.Dienstleistungen	375'000.00		370'000.00		336'800.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		149'000.00		127'100.00		160'004.05
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'000.00		4'000.00		3'269.05
15	Feuerwehr Nettoergebnis	558'300.00	68'100.00 490'200.00	496'500.00	68'100.00 428'400.00	378'146.44	79'487.10 298'659.34
150	Feuerwehr Nettoergebnis	558'300.00	68'100.00 490'200.00	496'500.00	68'100.00 428'400.00	378'146.44	79'487.10 298'659.34
1500	Feuerwehr	558'300.00	68'100.00	496'500.00	68'100.00	378'146.44	79'487.10
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen	249'000.00		257'600.00		254'585.35	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	2'900.00				2'961.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	20'000.00		25'000.00		18'497.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00		12'000.00		13'755.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'200.00		6'000.00		3'324.40	
3111.00	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	106'100.00		51'400.00		6'302.20	
3112.00	Ansch.Kleider, Wäsche, Vorhänge	19'500.00		15'000.00		17'588.41	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'600.00		14'600.00		11'440.90	
3133.01	Telefonie-Nutzungsaufwand	3'900.00		3'900.00		6'294.55	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	54'000.00		54'000.00		42'120.00	
3151.00	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	35'500.00		32'800.00		33'087.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		1'975.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		5'000.00			
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	1'700.00		1'700.00		1'656.97	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	25'400.00		13'000.00		-36'900.00	
3660.20	Pl.Abschr.Invb.an Gde/ZV allg. HH	1'500.00		1'500.00		1'455.36	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000.00		30'000.00		42'297.55
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		38'100.00		38'100.00		37'189.55
16	Verteidigung	263'800.00	60'700.00	241'400.00	49'900.00	312'248.48	172'464.60
	Nettoergebnis		203'100.00		191'500.00		139'783.88
161	Militärische Verteidigung	59'700.00	4'000.00	63'100.00	4'000.00	25'982.21	5'879.30
	Nettoergebnis		55'700.00		59'100.00		20'102.91
1610	Militärische Verteidigung	59'700.00	4'000.00	63'100.00	4'000.00	25'982.21	5'879.30
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	7'000.00		7'500.00		6'577.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		260.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	34'300.00		12'300.00		2'188.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'200.00		39'100.00		13'274.75	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	3'700.00		3'700.00		3'681.51	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'000.00		4'000.00		5'879.30
162	Zivile Verteidigung	204'100.00	56'700.00	178'300.00	45'900.00	286'266.27	166'585.30
	Nettoergebnis		147'400.00		132'400.00		119'680.97
1620	Zivilschutz (allgemein)	200'100.00	56'700.00	173'300.00	45'900.00	277'888.16	166'585.30
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen	59'700.00		56'000.00		70'728.00	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	2'900.00		2'800.00		3'385.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'700.00		4'600.00		5'315.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpf.	800.00		1'000.00		659.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00		544.80	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		11.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		3'500.00		2'667.15	
3111.00	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	4'400.00		1'400.00		422.00	
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	16'900.00		15'000.00		15'330.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'800.00		41'700.00		35'157.71	
3133.01	Telefonie-Nutzungsaufwand	2'100.00		2'100.00		2'770.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'700.00		1'700.00		990.20	
3151.00	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	10'600.00		8'100.00		3'902.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'100.00		4'600.00		3'616.95	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	20'500.00		13'900.00		13'866.23	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	900.00		900.00		919.32	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton und Konkordate					102'600.00	
3910.00	Int.Verr.v.Dienstleistungen	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500.00		500.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						18'957.45
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						969.30
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		7'400.00		7'400.00		7'450.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden u.ZV		48'800.00		38'000.00		36'608.55
4707.00	Durchl.Beiträge von priv.HH						102'600.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	4'000.00		5'000.00		8'378.11	
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen	500.00		1'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		8'378.11	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	1'000.00		1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		1'000.00			
2	Bildung	25'073'600.00	836'300.00	22'751'400.00	717'300.00	22'752'790.49	706'123.00
	Nettoergebnis		24'237'300.00		22'034'100.00		22'046'667.49
21	Obligatorische Schule	23'091'200.00	806'300.00	20'754'200.00	687'300.00	20'720'219.04	682'728.45
	Nettoergebnis		22'284'900.00		20'066'900.00		20'037'490.59
211	Eingangsstufe	1'410'800.00		1'353'300.00		1'525'455.08	
	Nettoergebnis		1'410'800.00		1'353'300.00		1'525'455.08
2110	Kindergarten	1'410'800.00		1'353'300.00		1'525'455.08	
3020.01	Löhne Vikariate	5'000.00		5'000.00		5'277.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	300.00		300.00		167.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	100.00				8.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00				29.25	
3090.20	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'200.00		9'600.00		4'500.00	
3099.20	Übriger Personalaufwand	3'400.00		2'900.00		600.00	
3101.20	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	39'500.00		33'400.00		31'358.40	
3103.20	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'300.00		645.60	
3104.20	Lehrmittel	5'300.00		3'600.00		4'523.84	
3105.20	Lebensmittel	5'300.00		5'600.00		3'227.65	
3119.20	Ansch.v.übr.nicht aktivierbaren Anlagen	19'700.00		13'000.00		8'316.36	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'800.00		4'587.50	
3130.20	Dienstleistungen Dritter	7'300.00		4'600.00		2'119.40	
3130.21	Projekte (Schule)	7'200.00		2'400.00		1'591.67	
3159.20	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'200.00		2'400.00		1'436.26	
3171.21	Schulreisen/Exkursionen/Skitage	10'200.00		14'400.00		11'043.90	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	1'220'000.00		1'230'000.00		1'308'147.03	
3611.01	Entsch. Vikariate an Kanton	70'000.00		20'000.00		137'874.22	
212	Primarstufe	10'739'300.00	61'300.00	8'931'000.00	61'700.00	8'836'090.97	84'339.15
	Nettoergebnis		10'678'000.00		8'869'300.00		8'751'751.82
2120	Primarstufe	10'739'300.00	61'300.00	8'931'000.00	61'700.00	8'836'090.97	84'339.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	630'000.00		552'300.00		465'309.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals					-202.60	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'090'000.00		835'000.00		723'222.70	
3020.01	Löhne Vikariate	40'000.00		25'000.00		58'442.05	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-24'602.45	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	107'400.00		88'100.00		80'342.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	237'400.00		152'600.00		176'688.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	18'900.00		18'000.00		12'021.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'100.00		14'700.00		9'512.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	24'500.00		22'200.00		16'386.15	
3090.20	Aus- und Weiterbildung des Personals	123'400.00		92'200.00		56'934.45	
3099.20	Übriger Personalaufwand	70'800.00		41'300.00		24'068.74	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	1'000.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00					
3101.20	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	184'400.00		168'600.00		162'914.16	
3103.20	Fachliteratur, Zeitschriften	13'100.00		13'000.00		12'245.40	
3104.00	Lehrmittel	7'000.00		5'000.00		6'372.95	
3104.20	Lehrmittel	134'200.00		120'600.00		116'594.95	
3113.00	Ansch. Hardware	145'400.00		94'100.00		150'078.98	
3118.00	Ansch.von imm. Anlagen	36'000.00		12'400.00		1'680.00	
3119.20	Ansch.v.übr.nicht aktivierbaren Anlagen	113'500.00		52'500.00		38'035.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	270'600.00		231'200.00		179'804.86	
3130.20	Dienstleistungen Dritter	182'400.00		162'700.00		125'186.21	
3130.21	Projekte (Schule)	46'400.00		45'000.00		43'931.14	
3153.00	Unterh.Informatik (Hardware)	20'000.00		8'000.00		27'443.84	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	127'000.00		105'200.00		120'660.85	
3159.20	Unterhalt übrige mobile Anlagen	21'900.00		17'400.00		7'967.85	
3162.00	Raten für operatives Leasing	60'000.00					
3171.21	Schulreisen/Exkursionen/Skitage	120'700.00		83'600.00		37'156.88	
3171.22	Klassenlager	98'900.00		67'900.00		49'694.89	
3171.24	Schulsporttage	7'000.00		7'000.00		8'069.75	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	123'800.00		93'200.00		26'192.32	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	6'400'000.00		5'578'800.00		5'783'227.86	
3611.01	Entsch. Vikariate an Kanton	234'000.00		200'000.00		324'114.34	
3612.20	Entsch.an Gde u.Zweckverbände	33'500.00		23'400.00		16'595.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00				6'592.15
4260.02	Elternbeiträge an Klassenlager		29'100.00		21'600.00		15'000.00
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbänden		14'600.00		13'700.00		37'617.00
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		14'600.00		26'400.00		25'130.00
213	Oberstufe	4'201'500.00	86'100.00	3'950'900.00	81'100.00	3'756'980.04	32'004.10
	Nettoergebnis		4'115'400.00		3'869'800.00		3'724'975.94
2130	Oberstufe	4'201'500.00	86'100.00	3'950'900.00	81'100.00	3'756'980.04	32'004.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	121'000.00		53'000.00		67'520.90	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals					-685.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	79'000.00		74'000.00		53'980.45	
3020.01 Löhne Vikariate	10'000.00		4'500.00		9'123.00	
3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-200.35	
3050.00 AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	12'600.00		7'400.00		7'508.65	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	16'000.00		3'900.00		11'767.10	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	1'400.00		900.00		847.40	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		1'200.00		911.90	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'600.00		1'000.00		1'113.50	
3090.20 Aus- und Weiterbildung des Personals	38'600.00		49'500.00		18'866.00	
3099.20 Übriger Personalaufwand	22'800.00		7'200.00		8'413.00	
3101.20 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	155'800.00		141'600.00		118'444.17	
3103.20 Fachliteratur, Zeitschriften	5'200.00		7'900.00		3'673.40	
3104.00 Lehrmittel	5'000.00		3'300.00		5'277.90	
3104.20 Lehrmittel	77'700.00		96'800.00		57'965.09	
3119.20 Ansch.v.übr.nicht aktivierbaren Anlagen	13'700.00		12'100.00		9'786.27	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'000.00		3'800.00		2'513.00	
3130.20 Dienstleistungen Dritter	133'200.00		60'100.00		31'393.60	
3130.21 Projekte (Schule)	22'000.00		15'000.00		20'271.15	
3132.20 Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	26'000.00		31'000.00		34'394.50	
3159.20 Unterhalt übrige mobile Anlagen	18'400.00		19'000.00		18'043.45	
3171.21 Schulreisen/Exkursionen/Skitage	34'000.00		30'400.00		17'393.05	
3171.22 Klassenlager	104'000.00		74'600.00		85'513.16	
3171.23 Skilager	19'800.00		16'500.00			
3171.24 Schulsporttage	10'000.00		10'000.00		10'978.93	
3611.00 Entsch.an Kanton u.Konkordate	2'700'000.00		2'600'000.00		2'539'153.26	
3611.01 Entsch. Vikariate an Kanton	85'000.00		50'000.00		120'824.36	
3634.01 Beiträge BWS/Kunst- + Sportschule	194'900.00		246'200.00		203'888.40	
3634.02 Beiträge Untergymnasium	288'000.00		330'000.00		298'300.00	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'400.00		30'800.00		18'082.10
4260.02 Elternbeiträge an Klassenlager		26'000.00		21'900.00		10'142.00
4260.03 Elternbeiträge an Skilager		12'600.00		10'500.00		
4612.00 Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbänden		10'600.00		17'900.00		
4631.00 Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		14'500.00				3'780.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
214	Musikschulen Nettoergebnis	467'200.00	467'200.00	451'300.00	451'300.00	450'225.00	450'225.00
2140	Musikschulen	467'200.00		451'300.00		450'225.00	
3119.00	Ansch.v.übr.nicht aktivierbaren Anlagen					1'000.00	
3119.20	Ansch.v.übr.nicht aktivierbaren Anlagen	1'000.00		500.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	9'500.00		9'300.00		9'345.00	
3632.00	Beiträge an Gde u. Zweckverbände	455'000.00		440'000.00		438'630.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'700.00		1'500.00		1'250.00	
217	Schulliegenschaften Nettoergebnis	2'942'700.00	202'700.00	2'941'300.00	183'300.00	2'907'994.37	224'441.70
			2'740'000.00		2'758'000.00		2'683'552.67
2170	Schulliegenschaften	2'942'700.00	202'700.00	2'941'300.00	183'300.00	2'907'994.37	224'441.70
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	472'500.00		446'500.00		393'959.35	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	190'900.00		179'300.00		234'224.73	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	528'300.00		428'900.00		477'162.84	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					200.00	
3300.30	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV allg.HH	37'800.00		61'700.00		31'735.99	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	1'683'600.00		1'786'000.00		1'750'565.42	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	29'600.00		38'900.00		20'146.04	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		114'700.00		129'800.00		132'631.60
4472.00	Vergütung f.Benützung Liegenschaften VV		88'000.00		53'500.00		91'810.10
218	Tagesbetreuung Nettoergebnis	504'700.00	456'000.00	422'000.00	360'300.00	430'569.95	340'973.50
			48'700.00		61'700.00		89'596.45
2180	Tagesbetreuung	504'700.00	456'000.00	422'000.00	360'300.00	430'569.95	340'973.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	292'000.00		245'400.00		260'959.80	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	18'100.00		15'700.00		16'322.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'200.00		18'400.00		27'875.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	2'300.00		2'300.00		1'857.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300.00		2'700.00		1'879.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'800.00		2'700.00		2'367.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00		891.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'000.00		9'100.00		5'347.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	144'000.00		122'700.00		113'067.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		456'000.00		360'300.00		295'559.90
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten						45'413.60
219	Obligatorische Schule, n.a.g	2'825'000.00	200.00	2'704'400.00	900.00	2'812'903.63	970.00
	Nettoergebnis		2'824'800.00		2'703'500.00		2'811'933.63
2190	Schulleitung	1'107'100.00		1'039'700.00		1'149'819.67	
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen	173'000.00		173'000.00		173'602.30	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	10'400.00		9'700.00		10'374.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'400.00		24'200.00		31'467.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	300.00		800.00		281.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		1'700.00		1'339.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	33'500.00		28'500.00		15'158.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'100.00		4'800.00		12'237.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					182'175.04	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	25'000.00		40'000.00		19'876.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'000.00		8'000.00		8'025.20	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	821'000.00		749'000.00		695'282.23	
2191	Schulverwaltung	984'300.00	200.00	908'900.00	900.00	887'880.66	970.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	636'000.00		551'000.00		524'558.40	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	41'300.00		35'800.00		34'271.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	95'400.00		74'400.00		85'414.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	6'400.00		7'300.00		5'743.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'100.00		6'100.00		4'023.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	9'500.00		10'700.00		8'001.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'200.00		12'200.00		5'966.60	
3091.00	Personalwerbung	10'000.00		5'000.00		23'773.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'000.00		15'100.00		9'825.95	
3100.00	Büromaterial	10'600.00		11'900.00		4'871.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'000.00		16'400.00		13'236.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		800.00		612.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		1'017.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500.00		10'200.00		7'465.85	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	30'000.00		25'000.00		29'153.56	
3150.00	Unterh.Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		488.55	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'600.00		1'200.00		1'200.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	52'000.00		50'000.00		52'299.55	
3162.00	Raten für operatives Leasing			38'000.00		40'775.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'500.00		4'000.00		4'701.20	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	25'500.00		25'100.00		25'347.00	
3636.00	Beiträge an priv.Org.o.EZ	7'400.00		7'200.00		5'133.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200.00		900.00		970.00
2192	Volksschule sonstiges	733'600.00		755'800.00		775'203.30	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	90'000.00		83'000.00		90'809.55	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	4'100.00		3'300.00		4'303.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'200.00		6'600.00		6'121.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	900.00		800.00		852.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		700.00		666.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'200.00		1'400.00		1'252.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'400.00		1'800.00		960.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'200.00		17'100.00		13'433.94	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	30'000.00		24'100.00		38'346.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	88'900.00		63'000.00		66'378.75	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	4'000.00		4'000.00		1'260.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'800.00		1'200.00		1'138.00	
3151.00	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	17'800.00		14'800.00		21'708.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'800.00		1'800.00		17'978.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'400.00		16'600.00		10'977.20	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	12'500.00		25'000.00		11'542.74	
3612.00	Entsch.an Gde u.Zweckverbände	150'000.00		196'000.00		200'510.45	
3632.00	Beiträge an Gde u. Zweckverbände	292'700.00		292'700.00		285'204.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'900.00		1'900.00		1'759.82	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	Sonderschulen Nettoergebnis	1'982'400.00	30'000.00 1'952'400.00	1'997'200.00	30'000.00 1'967'200.00	2'032'571.45	23'394.55 2'009'176.90
220	Sonderschulen Nettoergebnis	1'982'400.00	30'000.00 1'952'400.00	1'997'200.00	30'000.00 1'967'200.00	2'032'571.45	23'394.55 2'009'176.90
2200	Sonderschulen	1'982'400.00	30'000.00	1'997'200.00	30'000.00	2'032'571.45	23'394.55
3130.00	Dienstleistungen Dritter	197'400.00		157'200.00		153'070.05	
3631.00	Beiträge an Kanton u. Konkordate	935'000.00		990'000.00		916'600.00	
3632.00	Beiträge an Gde u. Zweckverbände					-22'181.65	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	850'000.00		850'000.00		985'083.05	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000.00		30'000.00		23'394.55
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche Nettoergebnis	1'129'800.00	186'800.00 943'000.00	994'900.00	182'000.00 812'900.00	1'004'175.67	206'880.49 797'295.18
32	Kultur, übrige Nettoergebnis	206'600.00	42'300.00 164'300.00	155'600.00	37'300.00 118'300.00	166'963.41	45'807.30 121'156.11
321	Bibliotheken und Literatur Nettoergebnis	42'000.00	15'000.00 27'000.00	40'000.00	15'000.00 25'000.00	37'031.61	15'607.80 21'423.81
3210	Bibliotheken und Literatur	42'000.00	15'000.00	40'000.00	15'000.00	37'031.61	15'607.80
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	42'000.00		40'000.00		37'031.61	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000.00		15'000.00		15'607.80
329	Kultur, n.a.g. Nettoergebnis	164'600.00	27'300.00 137'300.00	115'600.00	22'300.00 93'300.00	129'931.80	30'199.50 99'732.30
3290	Kultur, n.a.g.	164'600.00	27'300.00	115'600.00	22'300.00	129'931.80	30'199.50
3120.00	Wasser, Strom, Heizöl, Kehricht, Abwasser/VV	25'000.00		24'200.00		19'247.45	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	30'500.00		11'500.00		15'286.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	56'500.00		28'900.00		42'828.75	
3300.40	Pl. Abschr. Hochbauten VV allg. HH	52'600.00		51'000.00		52'569.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		25'000.00		20'000.00		28'959.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		1'500.00		
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		800.00		800.00		1'240.00
34	Sport und Freizeit	923'200.00	144'500.00	834'300.00	144'700.00	832'249.62	161'073.19
	Nettoergebnis		778'700.00		689'600.00		671'176.43
341	Sport	854'000.00	143'000.00	788'500.00	143'200.00	794'538.19	159'583.19
	Nettoergebnis		711'000.00		645'300.00		634'955.00
3410	Sport	854'000.00	143'000.00	788'500.00	143'200.00	794'538.19	159'583.19
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	114'000.00		151'000.00		114'194.55	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	83'500.00		50'800.00		34'898.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	141'300.00		103'100.00		122'870.60	
3300.30	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV allg.HH	142'300.00		58'600.00		142'837.18	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	250'900.00		307'500.00		249'482.37	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	7'500.00		7'500.00			
3300.90	Pl.Abschr.übr.Sachanlagen VV allg.HH	49'500.00		45'000.00		65'255.29	
3636.00	Beiträge an priv.Org.o.EZ	65'000.00		65'000.00		65'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		23'000.00		32'500.00		14'572.60
4240.46	Einritte Badi Tannenber		120'000.00		110'700.00		145'010.59
342	Freizeit	69'200.00	1'500.00	45'800.00	1'500.00	37'711.43	1'490.00
	Nettoergebnis		67'700.00		44'300.00		36'221.43
3420	Freizeit	69'200.00	1'500.00	45'800.00	1'500.00	37'711.43	1'490.00
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	2'000.00		1'600.00		2'597.80	
3132.12	GIS Umwelt	4'000.00		4'000.00		1'453.95	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	41'500.00		24'500.00		21'405.11	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'300.00		4'300.00		828.90	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	16'400.00		11'400.00		11'425.67	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		1'500.00		1'500.00		1'490.00
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten			5'000.00		4'962.64	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis				5'000.00		4'962.64
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten			5'000.00		4'962.64	
	Nettoergebnis				5'000.00		4'962.64
3506	Kirchliche Liegenschaften			5'000.00		4'962.64	
3660.20	Pl.Abschr.Invb.an Gde/ZV allg. HH			5'000.00		4'962.64	
4	Gesundheit	4'787'100.00		4'674'100.00		4'613'042.62	
	Nettoergebnis		4'787'100.00		4'674'100.00		4'613'042.62
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	2'801'500.00		2'646'600.00		2'706'118.98	
	Nettoergebnis		2'801'500.00		2'646'600.00		2'706'118.98
412	Kranken- und Pflegeheime	2'801'500.00		2'646'600.00		2'706'118.98	
	Nettoergebnis		2'801'500.00		2'646'600.00		2'706'118.98
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	101'500.00		131'600.00		103'186.68	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	101'500.00		100'200.00		90'492.57	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH			31'400.00		12'694.11	
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	2'700'000.00		2'515'000.00		2'602'932.30	
3632.46	Langzeitpfl. an Gde/ZV o.Leistungsauftra	400'000.00		305'000.00		312'562.45	
3634.46	Langzeitpfl. öff. Unternehmung o. LA	500'000.00		520'000.00		521'182.30	
3635.46	Langzeitpfl. priv. Unternehmung o. LA	1'800'000.00		1'690'000.00		1'769'187.55	
42	Ambulante Krankenpflege	1'879'200.00		1'881'500.00		1'778'458.70	
	Nettoergebnis		1'879'200.00		1'881'500.00		1'778'458.70
421	Ambulante Krankenpflege	1'879'200.00		1'881'500.00		1'778'458.70	
	Nettoergebnis		1'879'200.00		1'881'500.00		1'778'458.70
4210	Ambulante Krankenpflege	10'000.00		31'700.00		27'650.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		5'950.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.50	Pl.Abschr.Invb.an priv. Untern. allg. HH			21'700.00		21'700.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	1'869'200.00		1'849'800.00		1'750'808.70	
3632.50	Beiträge öff. Spitex m.Leistungsauftrag	1'456'000.00		1'435'000.00		1'385'119.10	
3632.52	Beiträge Akutpflege mit LV	40'000.00		27'600.00		33'916.55	
3632.54	Beiträge öff. Spitex m.LA / N-KLV	176'000.00		190'000.00		160'816.80	
3632.56	Beiträge öff. Spitex o.LA	7'200.00		7'200.00		3'252.45	
3635.56	Beiträge priv. Spitex o.Leistungsauftrag	190'000.00		190'000.00		167'703.80	
43	Gesundheitsprävention	85'400.00		121'000.00		109'582.24	
	Nettoergebnis		85'400.00		121'000.00		109'582.24
433	Schulgesundheit	85'400.00		121'000.00		109'582.24	
	Nettoergebnis		85'400.00		121'000.00		109'582.24
4330	Schulgesundheit	85'400.00		121'000.00		109'582.24	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	12'000.00		11'000.00		19'988.25	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	800.00		700.00		1'349.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	100.00		100.00		89.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		167.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	100.00		100.00		77.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'500.00		748.69	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	71'300.00		107'500.00		87'161.35	
49	Gesundheitswesen n.a.g.	21'000.00		25'000.00		18'882.70	
	Nettoergebnis		21'000.00		25'000.00		18'882.70
490	Gesundheitswesen, n.a.g.	21'000.00		25'000.00		18'882.70	
	Nettoergebnis		21'000.00		25'000.00		18'882.70
4900	Gesundheitswesen, n.a.g.	21'000.00		25'000.00		18'882.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'000.00		25'000.00		18'882.70	
5	Soziale Sicherheit	14'022'000.00	9'343'400.00	13'149'200.00	7'184'600.00	11'688'486.85	6'573'138.31

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		4'678'600.00		5'964'600.00		5'115'348.54
51	Krankheit und Unfall Nettoergebnis	670'000.00	670'000.00	670'000.00	657'500.00 12'500.00	552'927.10 338.10	553'265.20
512	Prämienverbilligungen Nettoergebnis	670'000.00	670'000.00	670'000.00	657'500.00 12'500.00	552'927.10 338.10	553'265.20
5120	Prämienverbilligungen	670'000.00	670'000.00	670'000.00	657'500.00	552'927.10	553'265.20
3637.10	Beiträge für Sozialhilfe Empfänger	670'000.00		670'000.00		552'927.10	
4290.00	Übrige Entgelte		5'000.00		5'000.00		6'883.00
4630.00	Beiträge vom Bund				239'200.00		
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		420'000.00		220'800.00		334'143.05
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien		220'000.00		180'000.00		212'239.15
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (Nachlass)		25'000.00		12'500.00		
52	Invalidität Nettoergebnis	1'745'000.00	1'244'300.00 500'700.00	1'723'000.00	1'225'200.00 497'800.00	1'670'768.25	1'193'942.00 476'826.25
522	Ergänzungsleistungen IV Nettoergebnis	1'745'000.00	1'244'300.00 500'700.00	1'723'000.00	1'225'200.00 497'800.00	1'670'768.25	1'193'942.00 476'826.25
5220	Ergänzungsleistungen IV	1'745'000.00	1'244'300.00	1'723'000.00	1'225'200.00	1'670'768.25	1'193'942.00
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	5'000.00		3'000.00		1'528.35	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'600'000.00		1'600'000.00		1'538'035.00	
3637.22	EL-Krankheit/Behindertenk. zur IV	140'000.00		120'000.00		131'204.90	
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		1'168'300.00		1'161'700.00		1'109'027.00
4637.20	Rückerstattungen EL		65'000.00		50'000.00		76'946.00
4637.21	Rückerstattungen EL (Nachlass)		10'000.00		10'000.00		7'722.00
4637.22	Rückerstatt. EL-Krankheits- und Behinderungskosten		1'000.00		1'500.00		247.00
4637.23	Rückerstatt. EL-Krankheits- und Behinderungskosten (Nachlass)				2'000.00		
53	Alter und Hinterlassene Nettoergebnis	3'172'500.00	2'413'600.00 758'900.00	2'928'200.00	2'261'100.00 667'100.00	2'752'438.75	2'140'751.95 611'686.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV Nettoergebnis	40'000.00	12'000.00 28'000.00	40'000.00	12'000.00 28'000.00	33'914.50	11'712.50 22'202.00
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	40'000.00	12'000.00	40'000.00	12'000.00	33'914.50	11'712.50
3633.00	AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige	40'000.00		40'000.00		33'914.50	
4611.00	Entsch.von Kanton u.Konkordaten		12'000.00		12'000.00		11'712.50
532	Ergänzungsleistungen AHV Nettoergebnis	2'805'000.00	2'001'600.00 803'400.00	2'613'000.00	1'858'200.00 754'800.00	2'451'551.70	1'730'479.40 721'072.30
5320	Ergänzungsleistungen AHV	2'805'000.00	2'001'600.00	2'613'000.00	1'858'200.00	2'451'551.70	1'730'479.40
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	5'000.00		3'000.00		7'914.20	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	2'500'000.00		2'400'000.00		2'242'683.00	
3637.23	EL-Krankheit/Behindertenk. zur AHV	300'000.00		210'000.00		200'954.50	
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		1'874'600.00		1'761'200.00		1'664'037.00
4637.20	Rückerstattungen EL		70'000.00		60'000.00		62'712.00
4637.21	Rückerstattungen EL (Nachlass)		50'000.00		30'000.00		3'730.40
4637.22	Rückerstatt. EL-Krankheits- und Behinderungskosten		1'000.00		1'000.00		
4637.23	Rückerstatt. EL-Krankheits- und Behinderungskosten (Nachlass)		6'000.00		6'000.00		
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege) Nettoergebnis	96'400.00 107'000.00	203'400.00	57'900.00 145'500.00	203'400.00	61'995.85 141'239.15	203'235.00
5340	Altersheime	96'400.00	203'400.00	57'900.00	203'400.00	61'995.85	203'235.00
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	30'000.00		30'000.00		24'404.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	22'900.00		8'200.00		17'658.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	43'500.00		19'700.00		19'933.65	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		153'000.00		153'000.00		155'715.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		50'400.00		50'400.00		47'520.00
535	Leistungen an das Alter Nettoergebnis	231'100.00	196'600.00 34'500.00	217'300.00	187'500.00 29'800.00	204'976.70	195'325.05 9'651.65

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5350	Leistungen an das Alter	231'100.00	196'600.00	217'300.00	187'500.00	204'976.70	195'325.05
3130.00	Dienstleistungen Dritter	231'100.00		217'300.00		204'976.70	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		196'600.00		187'500.00		195'325.05
54	Familie und Jugend	2'196'100.00	1'580'200.00	1'952'300.00	66'200.00	1'875'893.95	89'221.99
	Nettoergebnis		615'900.00		1'886'100.00		1'786'671.96
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	160'000.00	20'000.00	160'000.00	20'000.00	162'065.00	55'904.94
	Nettoergebnis		140'000.00		140'000.00		106'160.06
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	160'000.00	20'000.00	160'000.00	20'000.00	162'065.00	55'904.94
3637.00	Beiträge an private Haushalte	160'000.00		160'000.00		162'065.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000.00		20'000.00		55'904.94
544	Jugendschutz	1'212'900.00	1'528'800.00	1'036'800.00	15'000.00	1'012'956.05	13'225.05
	Nettoergebnis	315'900.00			1'021'800.00		999'731.00
5440	Jugendschutz (allgemein)	1'212'900.00	1'528'800.00	1'036'800.00	15'000.00	1'012'956.05	13'225.05
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'000.00		16'000.00		3'968.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00		1'060.40	
3631.00	Beiträge an Kanton u.Konkordate	1'083'400.00		902'400.00		897'487.50	
3636.00	Beiträge an priv.Org.o.EZ	83'000.00		83'000.00		71'440.00	
3910.00	Int.Verr.v.Dienstleistungen	24'000.00		28'900.00		34'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		28'800.00		15'000.00		13'225.05
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		1'500'000.00				
545	Leistungen an Familien	823'200.00	31'400.00	755'500.00	31'200.00	700'872.90	20'092.00
	Nettoergebnis		791'800.00		724'300.00		680'780.90
5450	Leistungen an Familien	823'200.00	31'400.00	755'500.00	31'200.00	700'872.90	20'092.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	54'500.00		34'500.00		13'940.40	
3631.00	Beiträge an Kanton u.Konkordate	400'000.00		400'000.00		370'530.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	31'000.00		31'000.00		8'844.00	
3636.00	Beiträge an priv.Org.o.EZ	337'700.00		290'000.00		307'557.75	
4290.00	Übrige Entgelte		20'300.00		20'100.00		20'092.00
4630.00	Beiträge vom Bund		11'100.00		11'100.00		
55	Arbeitslosigkeit	108'500.00	108'500.00	108'500.00	108'500.00		
552	Leistungen an Arbeitslose	108'500.00	108'500.00	108'500.00	108'500.00		
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	108'500.00	108'500.00	108'500.00	108'500.00		
3637.60	Überbrückungsleistungen	100'000.00		100'000.00			
3637.62	ÜL-Krankheits- und Beh.kosten - von Kindern	500.00		500.00			
3637.63	ÜL-Krankheits- und Beh.kosten - Zahnbehandlungskosten	5'000.00		5'000.00			
3637.65	ÜL-Krankheits- und Beh.kosten - Transportkosten	500.00		500.00			
3637.66	ÜL-Krankheits- und Beh.kosten - Hilfsmittel	500.00		500.00			
3637.67	ÜL-Krankheits- und Beh.kosten - Vergütung KVG	2'000.00		2'000.00			
4630.00	Beiträge vom Bund		107'500.00		107'500.00		
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen		1'000.00		1'000.00		
57	Sozialhilfe und Asylwesen	6'129'900.00	3'326'800.00	5'767'200.00	2'866'100.00	4'836'458.80	2'595'957.17
	Nettoergebnis		2'803'100.00		2'901'100.00		2'240'501.63
571	Beihilfen	315'000.00	207'900.00	275'000.00	173'000.00	268'580.00	183'616.00
	Nettoergebnis		107'100.00		102'000.00		84'964.00
5710	Beihilfen	315'000.00	207'900.00	275'000.00	173'000.00	268'580.00	183'616.00
3637.24	Beihilfen	200'000.00		170'000.00		187'197.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	60'000.00		60'000.00		37'153.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse	55'000.00		45'000.00		44'230.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		151'900.00		145'300.00		117'307.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		15'000.00		15'000.00		15'309.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse		3'000.00		2'000.00		19'442.00
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse		3'000.00		4'000.00		306.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (Nachlass)		25'000.00		4'500.00		22'018.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.28	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (Nachlass)				1'000.00		
4637.29	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (Nachlass)		10'000.00		1'200.00		9'234.00
572	Wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	2'837'000.00	1'488'800.00	3'402'000.00	1'933'500.00	2'476'623.72	1'431'594.92
			1'348'200.00		1'468'500.00		1'045'028.80
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2'792'000.00	1'486'800.00	3'357'000.00	1'931'500.00	2'466'686.02	1'431'594.92
3130.00	Dienstleistungen Dritter	110'000.00		130'000.00		72'529.00	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	2'000.00		2'000.00			
3612.00	Entsch.an Gde u.Zweckverbände	15'000.00		25'000.00		2'278.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	45'000.00		50'000.00		22'636.50	
3637.30	Ges. w.H., CH-Bürger, ohne Kostenersatz	1'200'000.00		1'700'000.00		1'072'540.56	
3637.34	Ges. w.H., ausl. Staatsangehörige, ohne Kostenersatz	620'000.00		600'000.00		500'384.43	
3637.35	Ges. w.H., ausl. Staatsangehörige, voller Kostenersatz	800'000.00		850'000.00		796'317.53	
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		56'800.00		61'500.00		32'169.00
4637.30	Rückerst. für CH-Bürger ohne Kostenersatz		500'000.00		850'000.00		422'703.20
4637.34	Rückerst. für ausl. Staatsang. ohne Kostenersatz		130'000.00		170'000.00		104'747.32
4637.35	Rückerst. für ausl. Staatsang. voller Kostenersatz		800'000.00		850'000.00		871'975.40
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	45'000.00	2'000.00	45'000.00	2'000.00	9'937.70	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	45'000.00		45'000.00		9'937.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		2'000.00		
573	Asylwesen Nettoergebnis	1'629'900.00	1'618'100.00	1'034'000.00	748'100.00	970'161.23	969'666.95
			11'800.00		285'900.00		494.28
5730	Asylwesen	1'629'900.00	1'618'100.00	1'034'000.00	748'100.00	970'161.23	969'666.95
3111.00	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	20'000.00		8'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100'000.00		10'000.00		48'756.00	
3160.10	Miete Liegenschaft Rössliwiese	127'500.00		146'600.00		145'152.55	
3160.12	Miete übrige Asylunterkünfte	180'000.00		90'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	15'000.00		8'000.00		64.45	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	129'300.00		75'300.00		75'257.16	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	2'000.00				1'500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	100'000.00		80'000.00		59'974.50	
3631.00	Beiträge an Kanton u.Konkordate					85'691.35	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	950'000.00		610'000.00		547'685.67	
3660.50	Pl.Abschr.Invb.an priv. Untern. allg. HH	6'100.00		6'100.00		6'079.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		170'000.00		170'000.00		71'329.30
4470.10	Untervermietung Rössliwiese		160'000.00		100'000.00		110'328.65
4470.12	Untervermietung übrige Asylunterkünfte		150'000.00				
4611.00	Entsch.von Kanton u.Konkordaten		950'000.00		190'000.00		560'377.65
4611.10	Entsch. von Kanton für Rössliwiese				100'000.00		106'721.35
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		188'100.00		188'100.00		120'910.00
579	Fürsorge, n.a.g.	1'348'000.00	12'000.00	1'056'200.00	11'500.00	1'121'093.85	11'079.30
	Nettoergebnis		1'336'000.00		1'044'700.00		1'110'014.55
5790	Fürsorge, n.a.g.	1'348'000.00	12'000.00	1'056'200.00	11'500.00	1'121'093.85	11'079.30
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen	28'000.00		28'000.00		18'250.00	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	1'300.00		1'300.00		651.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	100.00		200.00		29.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		200.00		113.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		4'000.00			
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	23'000.00		23'000.00		3'028.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		521.50	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	2'500.00		2'500.00			
3910.00	Int.Verr.v.Dienstleistungen	1'287'000.00		995'000.00		1'098'500.00	
4611.00	Entsch.von Kanton u.Konkordaten		12'000.00		11'500.00		11'079.30
6	Verkehr	3'927'200.00	977'000.00	4'034'300.00	164'000.00	3'631'908.81	213'532.72
	Nettoergebnis		2'950'200.00		3'870'300.00		3'418'376.09
61	Strassenverkehr	2'767'800.00	907'000.00	2'914'900.00	94'000.00	2'545'194.37	145'102.89
	Nettoergebnis		1'860'800.00		2'820'900.00		2'400'091.48
615	Gemeindestrassen	2'659'700.00	886'000.00	2'829'500.00	73'000.00	2'457'716.43	125'102.89
	Nettoergebnis		1'773'700.00		2'756'500.00		2'332'613.54

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150	Gemeindestrassen	2'659'700.00	886'000.00	2'829'500.00	73'000.00	2'457'716.43	125'102.89
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	108'000.00		105'000.00		78'057.18	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'000.00		2'156.95	
3111.00	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	95'000.00		122'500.00		98'042.52	
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	17'800.00		23'800.00		20'833.97	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'100.00		57'100.00		41'576.43	
3130.70	Winterdienst Fremdleistungen	128'500.00		125'600.00		115'980.00	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	55'000.00		55'000.00		38'911.90	
3132.10	GIS Strassen und Allgemeines	24'500.00		25'500.00		22'918.60	
3132.11	GIS Unterhaltsdienst	10'000.00		10'000.00		7'853.80	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'000.00		5'000.00		1'011.10	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	300'000.00		305'000.00		301'535.07	
3141.70	Strassenbeleuchtung	187'500.00		177'500.00		173'788.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			60'000.00		2'648.45	
3151.00	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	100'000.00		95'000.00		75'736.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00			
3300.10	Pl.Abschr.Strassen/Verkehrswege VV	783'700.00		768'900.00		699'473.32	
3300.30	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV allg.HH	8'400.00		11'200.00		8'431.12	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	92'200.00		154'900.00		104'185.99	
3300.90	Pl.Abschr.übr.Sachanlagen VV allg.HH					6'875.28	
3910.00	Int.Verr.v.Dienstleistungen	682'000.00		725'000.00		657'700.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'000.00		30'000.00		18'238.85
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000.00		15'000.00		9'884.59
4611.00	Entsch.von Kanton u.Konkordaten		34'000.00		18'000.00		86'419.45
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbänden		10'000.00		10'000.00		10'560.00
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		810'000.00				
618	Privatstrassen	16'700.00		16'700.00		16'681.32	
	Nettoergebnis		16'700.00		16'700.00		16'681.32
6180	Privatstrassen	16'700.00		16'700.00		16'681.32	
3660.50	Pl.Abschr.Invb.an priv. Untern. allg. HH	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3660.70	Pl.Abschr.Invb.an priv. Haushalte allg.	14'200.00		14'200.00		14'181.32	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
619	Strassen, n.a.g. Nettoergebnis	91'400.00	21'000.00 70'400.00	68'700.00	21'000.00 47'700.00	70'796.62	20'000.00 50'796.62
6190	Strassen, n.a.g.	91'400.00	21'000.00	68'700.00	21'000.00	70'796.62	20'000.00
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	43'000.00		38'000.00		42'048.87	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	4'000.00		4'000.00		3'280.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	44'400.00		26'700.00		25'467.35	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		20'000.00		20'000.00		20'000.00
4472.00	Vergütung f.Benützung Liegenschaften VV		1'000.00		1'000.00		
62	Öffentlicher Verkehr Nettoergebnis	1'159'400.00	70'000.00 1'089'400.00	1'119'400.00	70'000.00 1'049'400.00	1'086'714.44	68'429.83 1'018'284.61
621	Bahninfrastruktur Nettoergebnis	700.00	700.00	700.00	700.00	694.44	694.44
6210	Bahninfrastruktur	700.00		700.00		694.44	
3660.00	Pl.Abschr.Invb.an Bund	700.00		700.00		694.44	
622	Regionalverkehr Nettoergebnis	1'158'700.00	70'000.00 1'088'700.00	1'118'700.00	70'000.00 1'048'700.00	1'086'020.00	68'429.83 1'017'590.17
6220	Regionalverkehr	1'158'700.00	70'000.00	1'118'700.00	70'000.00	1'086'020.00	68'429.83
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
3631.00	Beiträge an Kanton u.Konkordate	1'050'000.00		1'010'000.00		977'320.00	
3634.00	Beiträge an öff.Unternehmungen	38'700.00		38'700.00		38'700.00	
4250.00	Verkäufe		70'000.00		70'000.00		68'429.83
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	5'141'000.00	4'167'600.00 973'400.00	4'286'300.00	3'397'800.00 888'500.00	4'323'990.91	3'303'477.27 1'020'513.64
71	Wasserversorgung Nettoergebnis	18'500.00	18'500.00	18'500.00	18'500.00	22'687.71	22'687.71

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
710	Wasserversorgung Nettoergebnis	18'500.00	18'500.00	18'500.00	18'500.00	22'687.71	22'687.71
7100	Wasserversorgung (allgemein)	18'500.00		18'500.00		22'687.71	
3300.30	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV allg.HH	14'000.00		14'000.00		14'042.21	
3632.00	Beiträge an Gde u. Zweckverbände	4'500.00		4'500.00		8'645.50	
72	Abwasserbeseitigung	3'068'000.00	3'068'000.00	2'370'000.00	2'370'000.00	2'257'099.43	2'257'099.43
720	Abwasserbeseitigung	3'068'000.00	3'068'000.00	2'370'000.00	2'370'000.00	2'257'099.43	2'257'099.43
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3'068'000.00	3'068'000.00	2'370'000.00	2'370'000.00	2'257'099.43	2'257'099.43
3120.74	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser	14'900.00		11'500.00		10'802.89	
3130.74	Dienstleistungen Dritter	97'400.00		92'000.00		56'365.82	
3132.74	Gemeinde-Ing., Gutachten	85'000.00		105'000.00		107'604.91	
3132.75	GIS Abwasser	75'000.00		69'500.00		70'298.23	
3143.74	Unterhalt Pumpwerke, Kanäle	143'000.00		90'000.00		61'489.63	
3181.74	Debitorenverluste					11.85	
3190.74	Allgemeiner Sachaufwand	1'000.00		1'000.00		310.00	
3300.31	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV SF Gdeb.	354'200.00		330'500.00		278'797.98	
3510.74	Einnahmenüberschuss Abwasserrechnung	631'500.00		56'500.00		42'216.12	
3632.74	Kläranlage Anteil Betriebskosten	1'410'000.00		1'480'000.00		1'381'172.00	
3910.74	Int.Verr.v.Dienstleistungen	207'000.00		85'000.00		199'000.00	
3940.74	Int.Verr.von kalk.Zins u.Finanzaufwand	49'000.00		49'000.00		49'030.00	
4240.74	Klärggebühren		3'022'000.00		2'324'000.00		2'211'065.13
4940.74	Int. Zins Guthaben Abwasserrechnung		46'000.00		46'000.00		46'034.30
73	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	1'007'300.00	975'300.00	934'500.00	903'500.00	937'786.20	894'719.60
			32'000.00		31'000.00		43'066.60
730	Abfallbewirtschaftung Nettoergebnis	1'007'300.00	975'300.00	934'500.00	903'500.00	937'786.20	894'719.60
			32'000.00		31'000.00		43'066.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7300	Abfallbewirtschaftung (allgemein)	40'000.00	8'000.00	39'000.00	8'000.00	50'330.75	7'264.15
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	2'000.00		2'000.00		2'396.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'000.00		33'000.00		33'049.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		4'000.00		14'885.10	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'000.00		8'000.00		7'264.15
7301	Abfallbewirtschaftung (Gemeindebetrieb)	967'300.00	967'300.00	895'500.00	895'500.00	887'455.45	887'455.45
3102.52	Drucksachen, Publikationen	26'000.00		26'000.00		29'200.43	
3111.52	Anschaffungen Apparate,Masch,Fz,Werkzeug	10'000.00		46'000.00		5'390.39	
3120.52	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser	3'000.00		3'000.00		1'579.29	
3130.50	Bauschutt, Grubengut	10'000.00		10'000.00		8'372.94	
3130.51	Grüngut,Häcksel,Gartenabfälle	287'000.00		192'000.00		178'037.46	
3130.52	Glas	27'000.00		30'000.00		22'509.05	
3130.53	Papier	20'000.00		20'000.00		20'749.77	
3130.54	Weissblech,Aluminium	10'000.00		10'000.00		9'764.12	
3130.55	Altmetall	5'000.00		5'000.00		3'909.00	
3130.56	Karton	33'000.00		33'000.00		31'542.89	
3130.57	Sperrgut brennbar	25'000.00		25'000.00		22'518.11	
3130.58	Sonderabfälle, Diverses	14'000.00		15'000.00		11'017.24	
3130.59	Dienstleistungen Dritter	13'000.00		10'000.00		12'234.93	
3130.60	Kunststoffsammlung	15'000.00		10'000.00		15'331.53	
3132.52	GIS Abfallwesen	4'000.00		4'000.00		959.98	
3134.52	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00			
3144.52	Unterhalt Abfallsammelstellen	21'000.00		24'000.00		16'648.54	
3160.52	Miete Abfallsammelstellen	20'700.00		20'700.00		20'720.00	
3170.52	Reisekosten und Spesen	1'600.00		1'600.00		813.59	
3181.52	Debitorenverluste					0.09	
3300.31	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV SF Gdeb.	6'100.00		6'100.00		6'058.16	
3300.41	Pl.Abschr.Hochbauten VV SF Gdeb.	17'700.00		17'700.00		17'677.98	
3300.91	Pl.Abschr.übr.Sachanlagen VV SF Gdeb.	6'400.00		6'400.00		6'422.66	
3510.52	Einnahmenüberschuss Abfallrechnung					74'497.49	
3632.01	KEZO Sammeldienst / Hauskehricht	275'000.00		290'000.00		254'850.36	
3910.52	Int.Verr.v.Dienstleistungen	115'400.00		88'600.00		115'400.00	
3940.52	Int.Verr.von kalk.Zins u.Finanzaufwand	1'200.00		1'200.00		1'249.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.50	Kehrichtgrundgebühren		280'000.00		280'000.00		271'157.30
4240.51	Kehrichtsackgebühren		325'000.00		335'000.00		314'933.75
4240.53	Grüngutgebühren		35'000.00		40'000.00		32'461.85
4240.54	Containergebühr Grüngut		3'500.00		3'500.00		3'644.62
4240.55	Jahresvignetten Grüngut		106'000.00		102'000.00		110'319.39
4250.50	Erlös Altpapier		36'000.00		33'000.00		41'038.39
4250.51	Erlös Diverses		24'000.00		20'000.00		28'223.14
4250.52	Erlös Glas		29'000.00		15'000.00		32'294.20
4250.53	Erlös Sperrgut/Grubengut		34'000.00		34'000.00		42'922.55
4250.54	Erlös Kunststoffsammlung		9'000.00		10'000.00		5'273.16
4510.52	Defizit Abfallwesen		80'600.00		17'800.00		
4940.52	Int. Zins Guthaben Abfallrechnung		5'200.00		5'200.00		5'187.10
74	Verbauungen Nettoergebnis	312'400.00	312'400.00	346'500.00	346'500.00	317'231.37	317'231.37
741	Gewässerverbauungen Nettoergebnis	312'400.00	312'400.00	346'500.00	346'500.00	317'231.37	317'231.37
7410	Gewässerverbauungen	312'400.00		346'500.00		317'231.37	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	7'000.00		7'000.00		7'641.85	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	118'000.00		153'000.00		133'411.90	
3300.20	Pl.Abschr.Wasserbau VV	187'400.00		186'500.00		176'177.62	
75	Arten- und Landschaftsschutz Nettoergebnis	232'400.00	232'400.00	202'200.00	202'200.00	256'265.42	256'265.42
750	Arten- und Landschaftsschutz Nettoergebnis	232'400.00	232'400.00	202'200.00	202'200.00	256'265.42	256'265.42
7500	Arten- und Landschaftsschutz	232'400.00		202'200.00		256'265.42	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		5'407.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	124'000.00		93'000.00		151'437.91	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	35'000.00		35'000.00		35'554.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.20	Pl.Abschr.Wasserbau VV	3'400.00		4'200.00		3'430.36	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	65'000.00		65'000.00		60'435.50	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis	5'000.00	5'000.00				
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis	5'000.00	5'000.00				
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	5'000.00					
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	5'000.00					
77	Übriger Umweltschutz Nettoergebnis	385'400.00	124'300.00	356'600.00	124'300.00	406'724.43	151'658.24
			261'100.00		232'300.00		255'066.19
771	Friedhof und Bestattung Nettoergebnis	385'400.00	124'300.00	356'600.00	124'300.00	406'724.43	151'658.24
			261'100.00		232'300.00		255'066.19
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	385'400.00	124'300.00	356'600.00	124'300.00	406'724.43	151'658.24
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	38'000.00		38'200.00		54'898.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'700.00		8'900.00		12'749.20	
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	17'000.00		17'000.00		14'636.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	208'200.00		175'200.00		205'387.15	
3130.99	Grabunterhalt-Verträge	100'000.00		100'000.00		101'110.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	4'800.00		10'300.00		6'332.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'500.00		3'800.00		8'400.45	
3300.30	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV allg.HH	3'200.00		3'200.00		3'209.78	
4240.99	Verträge Grabunterhalt		114'300.00		114'300.00		132'471.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00		10'000.00		19'186.74
79	Raumordnung Nettoergebnis	112'000.00	112'000.00	58'000.00	58'000.00	126'196.35	126'196.35
790	Raumordnung	112'000.00		58'000.00		126'196.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		112'000.00		58'000.00		126'196.35
7900	Raumordnung (allgemein)	112'000.00		58'000.00		126'196.35	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	85'000.00		47'000.00		126'196.35	
3320.90	Pl.Abschr.übr.imm.Anlagen allg.HH	27'000.00		11'000.00			
8	Volkswirtschaft	162'200.00	1'148'000.00	168'700.00	973'500.00	172'104.78	1'098'513.60
	Nettoergebnis	985'800.00		804'800.00		926'408.82	
81	Landwirtschaft	111'500.00		117'000.00		109'100.10	
	Nettoergebnis		111'500.00		117'000.00		109'100.10
812	Strukturverbesserungen	92'500.00		93'000.00		90'100.10	
	Nettoergebnis		92'500.00		93'000.00		90'100.10
8120	Strukturverbesserungen	92'500.00		93'000.00		90'100.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		3'000.00		1'626.50	
3636.00	Beiträge an priv.Org.o.EZ	90'000.00		90'000.00		88'473.60	
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	19'000.00		24'000.00		19'000.00	
	Nettoergebnis		19'000.00		24'000.00		19'000.00
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	19'000.00		24'000.00		19'000.00	
3910.00	Int.Verr.v.Dienstleistungen	19'000.00		24'000.00		19'000.00	
82	Forstwirtschaft	50'400.00		51'400.00		49'712.18	805.80
	Nettoergebnis		50'400.00		51'400.00		48'906.38
820	Forstwirtschaft	50'400.00		51'400.00		49'712.18	805.80
	Nettoergebnis		50'400.00		51'400.00		48'906.38
8200	Forstwirtschaft	50'400.00		51'400.00		49'712.18	805.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter	48'000.00		49'000.00		47'268.55	
3300.50	Pl.Abschr.Waldungen VV	2'400.00		2'400.00		2'443.63	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Verkäufe						805.80
83	Jagd und Fischerei Nettoergebnis	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'037.00	1'037.00
830	Jagd und Fischerei Nettoergebnis	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'037.00	1'037.00
8300	Jagd und Fischerei		1'000.00		1'000.00		1'037.00
4100.00	Regalien		1'000.00		1'000.00		1'037.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel					13'000.00	13'000.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel					13'000.00	13'000.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel					13'000.00	13'000.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					13'000.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten						7'000.00
4635.00	Beiträge von priv.Untern.						6'000.00
86	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	980'000.00	980'000.00	800'000.00	800'000.00	916'519.70	916'519.70
860	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	980'000.00	980'000.00	800'000.00	800'000.00	916'519.70	916'519.70
8600	Banken und Versicherungen		980'000.00		800'000.00		916'519.70
4604.00	Ant.an Ertr.öff.Untern.		980'000.00		800'000.00		916'519.70
87	Brennstoffe und Energie Nettoergebnis	300.00 166'700.00	167'000.00	300.00 172'200.00	172'500.00	292.50 166'858.60	167'151.10
871	Elektrizität Nettoergebnis	300.00 166'700.00	167'000.00	300.00 172'200.00	172'500.00	292.50 166'858.60	167'151.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8710	Elektrizität (allgemein)	300.00	167'000.00	300.00	172'500.00	292.50	167'151.10
3300.10	Pl.Abschr.Strassen/Verkehrswege VV	300.00		300.00		292.50	
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		81'000.00		86'500.00		81'026.00
4635.00	Beiträge von priv.Untern.		86'000.00		86'000.00		86'125.10
9	Finanzen und Steuern	492'600.00	52'601'300.00	773'900.00	50'995'000.00	2'517'058.93	51'376'138.05
	Nettoergebnis	52'108'700.00		50'221'100.00		48'859'079.12	
91	Steuern	100'000.00	38'255'000.00	120'000.00	36'553'000.00	32'749.44	39'419'657.01
	Nettoergebnis	38'155'000.00		36'433'000.00		39'386'907.57	
910	Steuern	100'000.00	38'255'000.00	120'000.00	36'553'000.00	32'749.44	39'419'657.01
	Nettoergebnis	38'155'000.00		36'433'000.00		39'386'907.57	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	80'000.00	34'525'000.00	100'000.00	32'923'000.00	11'314.44	35'004'104.71
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	80'000.00		100'000.00		11'314.44	
4000.00	Einkommenstst.nat.Pers.Rechnungsjahr		25'345'000.00		24'397'000.00		25'605'080.31
4000.10	Einkommensst.nat.Pers.frühere Jahre		1'800'000.00		2'000'000.00		1'758'662.75
4000.20	Nachst.Einkommensst.nat.Personen		120'000.00		80'000.00		118'435.69
4000.40	Akt.Steueraussch.Einkommensst.nat.Pers.		370'000.00		340'000.00		473'916.85
4000.50	Pass.Steueraussch.Einkommensst.nat.Pers.		-1'330'000.00		-1'300'000.00		-1'340'321.35
4000.60	Pauschale Steueranr.nat.Pers.		-20'000.00		-20'000.00		-27'977.60
4001.00	Vermögensst.nat.Pers.Rechnungsjahr		5'029'000.00		4'906'000.00		5'080'598.59
4001.10	Vermögensst.nat.Pers.fühere Jahre		900'000.00		500'000.00		948'238.47
4001.20	Nachst.Vermögensst.nat.Pers.		40'000.00		30'000.00		66'071.90
4001.40	Akt.Steueraussch.Vermögensst.nat.Pers.		150'000.00		130'000.00		159'641.50
4001.50	Pass.Steueraussch.Vermögensst.nat.Pers.		-280'000.00		-530'000.00		-279'131.80
4002.00	Quellenst.nat.Pers.		380'000.00		380'000.00		595'012.62
4008.00	Personalsteuern		200'000.00		200'000.00		100'122.99
4010.00	Gewinnst.jur.Pers.Rechnungsjahr		1'015'000.00		999'000.00		1'025'548.08
4010.10	Gewinnst.jur.pers.frühere Jahre		550'000.00		550'000.00		305'282.19
4010.20	Nachst.Gewinnst.jur.Pers.		5'000.00		10'000.00		1'608.88
4010.40	Akt.Steueraussch.Gewinnst.jur.Pers.		200'000.00		250'000.00		349'529.15

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.50	Pass.Steueraussch.Gewinnst.jur.Pers.		-100'000.00		-150'000.00		-69'012.65
4010.60	Pausch.Steueranrechnung jur.Pers.				-1'000.00		-87.45
4011.00	Kapitalst.jur.Pers.Rechnungsjahr		116'000.00		117'000.00		117'467.27
4011.10	Kapitalst.jur.Pers.frühere Jahre		20'000.00		20'000.00		-4'642.44
4011.20	Nachst.Kapitalst.jur.Pers.						34.51
4011.40	Akt.Steueraussch.Kapitalst.jur.Pers.		20'000.00		25'000.00		22'384.85
4011.50	Pass.Steueraussch.Kapitalst.jur.Pers.		-5'000.00		-10'000.00		-2'358.60
9101	Sondersteuern	20'000.00	3'730'000.00	20'000.00	3'630'000.00	21'435.00	4'415'552.30
3631.00	Beiträge an Kanton u.Konkordate	20'000.00		20'000.00		21'435.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		3'600'000.00		3'500'000.00		4'285'682.30
4033.00	Hundesteuer		130'000.00		130'000.00		129'870.00
93	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	11'926'000.00	11'926'000.00	13'387'800.00	13'387'800.00	10'954'732.00	10'954'732.00
930	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	11'926'000.00	11'926'000.00	13'387'800.00	13'387'800.00	10'954'732.00	10'954'732.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		11'926'000.00		13'387'800.00		10'954'732.00
4621.50	Steuerkraft / Ressourcenausgleich		11'926'000.00		13'387'800.00		10'954'732.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	391'700.00 588'600.00	980'300.00	334'500.00 715'800.00	1'050'300.00	332'025.05 661'504.59	993'529.64
961	Zinsen Nettoergebnis	241'400.00 208'900.00	450'300.00	191'400.00 328'900.00	520'300.00	165'107.00 315'086.69	480'193.69
9610	Zinsen	241'400.00	450'300.00	191'400.00	520'300.00	165'107.00	480'193.69
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	149'300.00		59'300.00		72'768.15	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	40'000.00		80'000.00		40'484.35	
3940.00	Int.Verr.von kalk.Zins u.Finanzaufwand	900.00		900.00		633.10	
3940.52	Int.Verr.von kalk.Zins u.Finanzaufwand	5'200.00		5'200.00		5'187.10	
3940.74	Int.Verr.von kalk.Zins u.Finanzaufwand	46'000.00		46'000.00		46'034.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		60'000.00		120'000.00		66'613.30
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		300.00		300.00		984.40
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		41'200.00		41'200.00		41'241.60
4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV		180'000.00		180'000.00		180'000.00
4499.00	Übriger Finanzertrag				10'000.00		22'576.14
4940.00	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.		118'600.00		118'600.00		118'498.80
4940.52	Int. Zins Guthaben Abfallrechnung		1'200.00		1'200.00		1'249.45
4940.74	Int. Zins Guthaben Abwasserrechnung		49'000.00		49'000.00		49'030.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	150'300.00 379'700.00	530'000.00	143'100.00 386'900.00	530'000.00	166'918.05 346'417.90	513'335.95
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	150'300.00	530'000.00	143'100.00	530'000.00	166'918.05	513'335.95
3430.40	Baul.Unterh.Gebäude FV	23'700.00		13'000.00		42'213.50	
3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'000.00		11'500.00		6'205.75	
3940.00	Int.Verr.von kalk.Zins u.Finanzaufwand	118'600.00		118'600.00		118'498.80	
4430.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften FV		530'000.00		530'000.00		513'335.95
97	Rückverteilungen Nettoergebnis	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	7'586.30	7'586.30
971	Rückverteilung aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	7'586.30	7'586.30
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgaben		3'000.00		3'000.00		7'586.30
4699.10	Rückerstattung CO2-Abgabe		3'000.00		3'000.00		7'586.30
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	900.00 1'436'100.00	1'437'000.00	319'400.00	900.00 318'500.00	2'152'284.44	633.10 2'151'651.34
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	900.00	900.00	900.00	900.00	633.10	633.10
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	900.00	900.00	900.00	900.00	633.10	633.10
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	900.00		900.00		633.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.		900.00		900.00		633.10
999	Abschluss		1'436'100.00	318'500.00		2'151'651.34	
	Nettoergebnis	1'436'100.00			318'500.00		2'151'651.34
9999	Abschluss		1'436'100.00	318'500.00		2'151'651.34	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung			318'500.00		2'151'651.34	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		1'436'100.00				

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

1

Präsidiales, Finanzen und Kultur

Konto

Budget 2024

12100.5060.12	120'000.00	<i>Erneuerung IT Verwaltung</i>
12100.5060.13	130'000.00	<i>Erneuerung Büromöbel Verwaltung</i>

2

Bildung

Konto

Budget 2024

21300.5060.00	95'000.00	<i>Anschaffung Schülerpulte; 1er und 2er inkl. Stühle</i>
21500.5060.56	88'000.00	<i>Anschaffung iPads (1. Sek / 5. Klasse)</i>
21500.5060.57	160'000.00	<i>Anschaffung interaktive Bildschirme</i>
21500.5060.58	120'000.00	<i>Berg 1+2, Neuverkabelung gesamtes Netzwerk</i>

3

Umwelt

Konto

Budget 2024

32000.5020.12	150'000.00	<i>Gossauer Bäche, Hochwasserschutz</i>
32100.5030.12	50'000.00	<i>LEK-Projekte</i>

4

Hochbau und Planung

Konto

Budget 2024

40100.5290.06	60'000.00	<i>Revision Bau- und Zonenordnung</i>
40100.5290.07	100'000.00	<i>Revision Verkehrsplan</i>

5

Konto50150.5060.00
50150.6350.00

Sicherheit

Budget 2024115'000.00 *Ersatz Personentransportfahrzeug San*
-45'000.00 *Subvention GVZ Personenfahrzeug*

7

Konto70100.5010.00
70100.5010.01
74000.5030.31
74000.6350.74
74000.6370.74
77200.5040.03
77200.5040.15
77202.5040.16
77204.5040.17
77204.5040.20
77204.5040.25
77204.5030.56
77205.5040.96
77210.5040.26
77210.5040.36
77210.5030.15
77220.5040.37
77220.5040.38
77220.5040.39
77220.5030.16
77330.5040.40
77370.5060.18
77370.5060.19
77390.5060.20
77520.5040.41
77900.5060.00
79100.5060.21
79100.5060.22
79900.5010.00
79900.5040.00

Betriebe, Liegenschaften und Tiefbau

Budget 20242'410'000.00 *Strassensanierungen*
200'000.00 *Umrüstung Strassenbeleuchtung LED*
2'290'000.00 *Kanalsanierungen Abwasser*
-40'000.00 *Kanalisationsanschlussgebühren Gewerbe*
-250'000.00 *Kanalisationsanschlussgebühren Private*
180'000.00 *Sh Rooswis, Raumerweiterung Planungskredit*
70'000.00 *Sh Rooswis, Sicherheitsglasersatz Dächer*
270'000.00 *Sh Chapf, Beleuchtungsersatz LED inkl. Malerarbeiten*
250'000.00 *Sh Berg, Heizungsersatz 2. Etappe*
1'050'000.00 *Sh Berg I, Sanierung Gebäudehülle, Erstellung PV*
180'000.00 *Sh Berg, Ersatz Schliessanlage*
600'000.00 *Sh Berg I, TH, Sanierung Aussensportanlage*
250'000.00 *Sh Berg II, Umnutzung/Sanierung Turnhalle*
100'000.00 *Wh Wolfrichti, Danierung und Erweiterung Wohnhaus*
100'000.00 *Sh Wolfrichti, Ersatz Schliessanlage*
100'000.00 *Sh Wolfrichti, Sanierung Pausenplatz und Umgebung*
200'000.00 *Gemeindehaus, Sanierung WC-Anlagen*
100'000.00 *Gemeindehaus, Beleuchtungsersatz Büros*
200'000.00 *Gemeindehaus, Infrastrukturelle Anpassungen*
190'000.00 *Gemeindehaus, Sanierung Parkplatz*
130'000.00 *Freibad, PV-Anlage Garderobengebäude*
175'000.00 *Altrüti, Veranstaltungstechnik/Beleuchtung ersetzen*
60'000.00 *Altrüti, Ersatz Stühle*
85'000.00 *Multifunktionale Sporthalle, Generationen Outdoorfitness*
1'200'000.00 *Asylwohnen, Erweiterungs- oder Neubau*
50'000.00 *Ergänzung Betriebsfahrzeug Liegenschaftenabteilung*
90'000.00 *Unterhaltungsdienst, Ersatz Amarok Lieferwagen*
100'000.00 *Unterhaltungsdienst, Ersatz Mercedes Kran*
-447'000.00 *Korrektur Realisierungsgrad Tiefbauten*
-1'450'000.00 *Korrektur Realisierungsgrad Hochbauten*

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Präsidiales, Finanzen und Kultur	250'000.00		120'000.00		497'867.93	47'513.80
2	Bildung	463'000.00		347'000.00			
3	Energie und Umwelt	200'000.00		500'000.00		246'732.00	64'308.00
4	Hochbau und Planung	160'000.00		110'000.00			
5	Sicherheit, öffentlicher Verkehr und Abfall	115'000.00	45'000.00	120'000.00		101'388.80	76'900.00
6	Gesellschaft						2'850.21
7	Liegenschaften und Tiefbau	8'733'000.00	290'000.00	5'640'000.00	60'000.00	3'224'266.07	1'483'678.50
Total Ausgaben / Einnahmen		9'921'000.00	335'000.00	6'837'000.00	60'000.00	4'070'254.80	1'675'250.51
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			9'586'000.00		6'777'000.00		2'395'004.29
Total		9'921'000.00	9'921'000.00	6'837'000.00	6'837'000.00	4'070'254.80	4'070'254.80

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	ER nach Institutionen Total Aufwand / Ertrag	10'256'000.00	10'256'000.00	6'897'000.00	6'897'000.00	4'120'618.81	4'120'618.81
1	Präsidiales, Finanzen und Kultur Nettoergebnis	250'000.00	250'000.00	120'000.00	120'000.00	497'867.93	47'513.80 450'354.13
12	Gemeindeverwaltung Nettoergebnis	250'000.00	250'000.00	120'000.00	120'000.00	397'867.93	397'867.93
120	Gemeindeverwaltung	130'000.00					
12000 5060.00	Erneuerung Büromöbel Verwaltung Mobilien Allgemeiner Haushalt	130'000.00 130'000.00					
121	IT/Telefonie	120'000.00		120'000.00		397'867.93	
12100 5290.03 5290.05 5550.00	IT/Telefonie Redesign Website und Intranet Softwareharmonisierung Beteiligungen an privaten Unternehmungen					397'867.93 106'547.65 251'320.28 40'000.00	
12100 5060.00	Erneuerung IT Verwaltung Mobilien Allgemeiner Haushalt	120'000.00 120'000.00		120'000.00 120'000.00			
13	Beiträge/Massnahmen Nettoergebnis					100'000.00	47'513.80 52'486.20
130	Beiträge					100'000.00	10'000.00
13000 5450.00	Beiträge allgemein Darlehen an private Unternehmungen					100'000.00 100'000.00	
13010 6450.00	Beiträge im Bereich Tourismus und Region ZO Rückzlg.von Inv.Beitr.priv.Unternehmunge						10'000.00 10'000.00
	Massnahmen						37'513.80
13100	Nothilfe Corona						37'513.80

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6450.00	Rückzlg.von Inv.Beitr.priv.Unternehmunge						37'513.80
2	Bildung Nettoergebnis	463'000.00	463'000.00	347'000.00	347'000.00		
21	Obligatorische Schule Nettoergebnis	463'000.00	463'000.00	347'000.00	347'000.00		
213	Sekundarschule	95'000.00					
21300	Ersatz Mobiliar Sekundarschule	95'000.00					
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt	95'000.00					
215	Informatik	368'000.00		247'000.00			
21500	Anschaffung iPads	88'000.00		82'000.00			
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt	88'000.00		82'000.00			
21500	Anschaffung interaktive Bildschirme	160'000.00		165'000.00			
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt	160'000.00		165'000.00			
21500	Neuverkableung Berg 1+2	120'000.00					
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt	120'000.00					
217	Schulleitung/Schulverwaltung			100'000.00			
21710	Anschaffung Schulbus			100'000.00			
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt			100'000.00			
3	Energie und Umwelt Nettoergebnis	200'000.00	200'000.00	500'000.00	500'000.00	246'732.00	64'308.00 182'424.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
32	Naturschutz Nettoergebnis	200'000.00	200'000.00	500'000.00	500'000.00	246'732.00	64'308.00 182'424.00
320	Gewässer	150'000.00		400'000.00		187'652.05	64'308.00
32000	Gewässer	150'000.00		400'000.00		187'652.05	64'308.00
5020.12	Gossauer Bäche Hochwasserschutz	150'000.00		400'000.00		103'276.10	
5020.13	Wüeribach, ökologische Aufwertung					84'375.95	
6310.00	Invest.Beitr.Kanton Allg. Haushalt						64'308.00
321	Landschaftsentwicklungskonzept (LEK)	50'000.00		100'000.00		59'079.95	
32100	LEK	50'000.00		100'000.00		59'079.95	
5030.00	Übr. Tiefbauten	50'000.00		100'000.00		59'079.95	
4	Hochbau und Planung Nettoergebnis	160'000.00	160'000.00	110'000.00	110'000.00		
40	Raumplanung/Baupolizei Nettoergebnis	160'000.00	160'000.00	110'000.00	110'000.00		
401	Raumordnung	160'000.00		110'000.00			
40100	Revision Bau- und Zonenordnung	60'000.00		60'000.00			
5290.00	Übr.immat.Anlagen Allgem. Haushalt	60'000.00		60'000.00			
40100	Revision Verkehrsplan	100'000.00		50'000.00			
5290.00	Übr.immat.Anlagen Allgem. Haushalt	100'000.00		50'000.00			
5	Sicherheit, öffentlicher Verkehr und Abfall Nettoergebnis	115'000.00	45'000.00 70'000.00	120'000.00	120'000.00	101'388.80	76'900.00 24'488.80
50	Sicherheitsdienste Nettoergebnis	115'000.00	45'000.00 70'000.00	120'000.00	120'000.00	101'388.80	76'900.00 24'488.80

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
501	Feuerwehr	115'000.00	45'000.00	120'000.00		101'388.80	76'900.00
50150	Feuerwehr	115'000.00	45'000.00	120'000.00		101'388.80	76'900.00
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt	115'000.00		120'000.00		101'388.80	
6350.00	Invest.Beitr.priv.Unternehm. Allg. Haush		45'000.00				76'900.00
6	Gesellschaft Nettoergebnis					2'850.21	2'850.21
67	Kindes- und Erwachsenenschutz (KES) Nettoergebnis					2'850.21	2'850.21
670	Kindes- und Erwachsenenschutz (KES)						2'850.21
67000	Kindes- und Erwachsenenschutz (KES)						2'850.21
6420.00	Rückzahlung Darlehen Gemeinden/ZV						2'850.21
7	Liegenschaften und Tiefbau Nettoergebnis	8'733'000.00	290'000.00 8'443'000.00	5'640'000.00	60'000.00 5'580'000.00	3'224'266.07	1'483'678.50 1'740'587.57
70	Strassen Nettoergebnis	2'610'000.00	2'610'000.00	2'060'000.00	2'060'000.00	1'422'955.15	1'422'955.15
700	Strassen allgemein	2'610'000.00		2'060'000.00		1'422'955.15	
70100	Strassen allgemein	2'410'000.00		2'060'000.00		1'422'955.15	
5010.00	Strassensanierungen	2'410'000.00		2'060'000.00		1'422'955.15	
70100	Umrüstung Strassenbeleuchtung LED	200'000.00					
5010.00	Strassensanierungen	200'000.00					
74	Siedlungsentwässerung Nettoergebnis	2'290'000.00	290'000.00 2'000'000.00	1'775'000.00	60'000.00 1'715'000.00	760'176.10	134'871.30 625'304.80
740	Siedlungsentwässerung	2'290'000.00	290'000.00	1'775'000.00	60'000.00	760'176.10	134'871.30
74000	Siedlungsentwässerung	2'290'000.00	250'000.00	1'775'000.00	60'000.00	760'176.10	134'871.30

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.31	Kanalsanierungen Abwasser	2'290'000.00		1'775'000.00		760'176.10	
6350.74	Invest.Beitr.priv.Unternehm. Abwasserbes		40'000.00		10'000.00		61'800.00
6370.74	Invest.Beitr.priv.Haus. Abwasserbes.		250'000.00		50'000.00		73'071.30
77	Liegenschaften	5'540'000.00		1'665'000.00		1'041'134.82	1'348'807.20
	Nettoergebnis		5'540'000.00		1'665'000.00	307'672.38	
772	Verwaltungsliegenschaften	3'840'000.00		945'000.00		621'034.12	
77200	Schulanlage Rooswis	250'000.00		100'000.00		82'661.29	
5040.03	Sh Rooswis, Raumerweiterung Planungskredit	180'000.00		100'000.00			
5040.15	Sh Rooswis, Sicherheitsglasersatz Dächer	70'000.00					
5040.31	SH Rooswis, Flachdachsanieung TH-Trakt					86'955.29	
5040.32	SH Rooswis, Beleuchtungssanieung TH-Trakt					-4'294.00	
77201	Kiga Unterhofen			60'000.00			
5040.04	Kiga Unterhofen, San. WC und Wasserleitungen			60'000.00			
77202	Schulanlage Chapf	270'000.00					
5040.16	Sh Chapf, Beleuchtungsersatz LED	270'000.00					
77204	Schulanlage Berg 1 und 2	2'080'000.00		430'000.00		65'417.25	
5030.55	Berg 1: Pausenplatz/Aussensport	600'000.00		200'000.00		17'338.30	
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt					41'562.00	
5040.06	Sh Berg II, TH, Nachdämmung Dach/Decken			130'000.00			
5040.07	Sh Berg II, SS, Nachdämmung Dach/Decken			100'000.00			
5040.17	Sh Berg, Heizungsersatz	250'000.00					
5040.20	Sh Berg I, Sanierung Gebäudehülle	1'050'000.00					
5040.25	Sh Berg, Ersatz Schliessanlage	180'000.00					
5040.93	Sh Berg I, Sanierung Physikzimmer					6'516.95	
77205	Schulanlage Berg 2	250'000.00		100'000.00		16'200.00	
5040.96	Sh Berg II, Umnutzung Turnhalle	250'000.00		100'000.00		16'200.00	
77214	Schulanlage Wolfrichti	300'000.00					
5030.15	Sh Wolfrichti, Sanierung Umgebung/Pausenplatz	100'000.00					
5040.26	Wh Wolfrichti, Sanierung und Erweiterung	100'000.00					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.36	Sh Wolfrichti, Ersatz Schliessanlage	100'000.00					
77214	Schulanlage Männetsriet			50'000.00		115'556.80	
5040.08	Sh Männetsriet, Ersatz Aussenbeleuchtung			50'000.00			
5040.97	Sh Männetsriet, Sanierung Kanalisation					60'313.80	
5040.98	Sh Männetsriet, Einbau Küchenzeile Schülerclub					55'243.00	
77220	Verwaltungsgebäude Berg	690'000.00		50'000.00		341'198.78	
5030.16	Gemeindehaus, Sanierung Parkplatz	190'000.00					
5040.09	Gemeindehaus, San. Eingangshalle/Korridore			50'000.00			
5040.27	Gemeindehaus, Sanierung Licht und Sicherheit					28'523.45	
5040.35	Gemeindehaus, Dach- und Fassadensanierung					312'675.33	
5040.37	Gemeindehaus, Sanierung Sanitär-Anlagen	200'000.00					
5040.38	Gemeindehaus, Beleuchtungsersatz Büros	100'000.00					
5040.39	Gemeindehaus, Infrastrukturelle Anpassungen	200'000.00					
77231	Feuerwehrgebäude/werkhof			55'000.00			
5030.13	FW-Gebäude, Sanierung PP			55'000.00			
773	Liegenschaften Kultur und Freizeit	450'000.00		110'000.00		404'252.15	1'348'807.20
77330	Freibad	130'000.00		50'000.00		162'742.25	287'807.20
5030.00	Übr. Tiefbauten					162'742.25	
5040.01	Freibad, Anpassung Betriebsgebäude			50'000.00			
5040.4	Freibad, PV-Anlage	130'000.00					
6310.00	Invest.Beitr.Kanton Allg. Haushalt						287'807.20
77340	Fussballplatz Gossauerriet					101'019.75	15'100.00
5030.11	Fussballplatz, Platz 1: Rasensanierung					101'019.75	
6310.00	Invest.Beitr.Kanton Allg. Haushalt						15'100.00
77370	Altrüti/Rebhüsli	235'000.00				140'490.15	
5040.34	Altrüti, Sanierung Gebäudehülle					140'490.15	
5060.18	Altrüti; Ersatz Veranstaltungstechnik	175'000.00					
5060.19	Altrüti, Ersatz Stühle	60'000.00					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
77390	Multifunktionale Sporthalle	145'000.00					1'045'900.00
5040.50	Multifunktionale Sporthalle, Sonnenstoren	60'000.00					
5060.20	Mehrfachhalle, Generationen Outdoorfitness	85'000.00					
6310.00	Invest.Beitr.Kanton Allg. Haushalt						1'045'900.00
774	Liegenschaften Alter/Jugend und Soziales			560'000.00		15'848.55	
77410	Alterssiedlung Grünenhof			320'000.00		15'848.55	
5040.18	Alterssiedlung Grünenhof, Flachdachsanie rung			170'000.00			
5040.30	AS Grünenhof, Heizungsersatz, PV-Anlage, Flachdachs an.			150'000.00		15'848.55	
77430	Pöstli Berg			60'000.00			
5040.21	San. Fassade/Fenster			60'000.00			
5040.22	Dachausbau/Wärmedämmung			180'000.00			
775	Diverse Liegenschaften	1'200'000.00		50'000.00			
77520	diverse Gebäude/Anlagen	1'200'000.00		50'000.00			
5040.24	div. Gebäude, Ersatz Schliessanlagen			50'000.00			
5040.41	Asylwohnen, Erweiterungs-/Neubau	1'200'000.00					
779	Abteilungsdienste Liegenschaften	50'000.00					
77900	Abteilungsdienste Liegenschaften	50'000.00					
5060.00	Ergänzung Betriebsfahrzeug	50'000.00					
79	Abteilungsdienste Nettoergebnis	-1'707'000.00		140'000.00		140'000.00	
		1'707'000.00					
791	Unterhaltsdienst	190'000.00		140'000.00			
79100	Unterhaltsdienst	190'000.00		140'000.00			
5030.14	Belagsarbeiten Zufahrt Werkhof			55'000.00			
5060.00	Werkhof Fahrzeuge			85'000.00			
5060.21	Werkhof, Ersatz Amorak Lieferwagen	90'000.00					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.22	Ersatz Mercedes Kran	100'000.00					
	Korrektur Realisierungsgrad Investitionen	-1'897'000.00					
77900	Korrektur Realisierungsgrad Tiefbauten	-447'000.00					
5010.00	Strassensanierungen	-447'000.00					
79901	Korrektur Realisierungsgrad Hochbauten	-1'450'000.00					
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	-1'450'000.00					
9	Abschluss	335'000.00	9'921'000.00	60'000.00	6'837'000.00	50'364.01	2'445'368.30
	Nettoergebnis	9'586'000.00		6'777'000.00		2'395'004.29	
99	Abschluss	335'000.00	9'921'000.00	60'000.00	6'837'000.00	50'364.01	2'445'368.30
	Nettoergebnis	9'586'000.00		6'777'000.00		2'395'004.29	
999	Abschluss	335'000.00	9'921'000.00	60'000.00	6'837'000.00	50'364.01	2'445'368.30
	Abschluss	335'000.00	9'921'000.00	60'000.00	6'837'000.00	50'364.01	2'445'368.30
5900.00	Passivierte Einnahmen	335'000.00		60'000.00		50'364.01	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		9'921'000.00		6'837'000.00		2'445'368.30

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	2'190'000.00		515'000.00		839'066.71	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	115'000.00	45'000.00	120'000.00		101'388.80	79'750.21
2	Bildung	2'163'000.00		1'187'000.00		279'835.34	
3	Kultur, Sport und Freizeit	450'000.00		110'000.00		404'252.15	1'348'807.20
4	Gesundheit						
5	Soziale Sicherheit			320'000.00		15'848.55	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'353'000.00		2'200'000.00		1'422'955.15	
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'650'000.00	290'000.00	2'385'000.00	60'000.00	1'006'908.10	199'179.30
8	Volkswirtschaft						47'513.80
Total Ausgaben / Einnahmen		9'921'000.00	335'000.00	6'837'000.00	60'000.00	4'070'254.80	1'675'250.51
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			9'586'000.00		6'777'000.00		2'395'004.29
Total		9'921'000.00	9'921'000.00	6'837'000.00	6'837'000.00	4'070'254.80	4'070'254.80

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	2'190'000.00	2'190'000.00	515'000.00	515'000.00	839'066.71	839'066.71
02	Allgemeine Dienste Nettoergebnis	2'190'000.00	2'190'000.00	515'000.00	515'000.00	839'066.71	839'066.71
022	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	300'000.00	2'190'000.00	120'000.00	515'000.00	497'867.93	839'066.71
0220	Allgemeine Dienste, übrige	300'000.00		120'000.00		497'867.93	
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt	300'000.00		120'000.00			
5290.03	Redesign Website und Intranet					106'547.65	
5290.05	Softwareharmonisierung					251'320.28	
5450.00	Darlehen an private Unternehmungen					100'000.00	
5550.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen					40'000.00	
029	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g. Nettoergebnis	1'890'000.00	2'190'000.00	395'000.00	515'000.00	341'198.78	839'066.71
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	1'890'000.00		395'000.00		341'198.78	
5030.00	Übr. Tiefbauten	190'000.00		55'000.00			
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	1'700'000.00		340'000.00			
5040.27	Gemeindehaus, Sanierung Licht und Sicherheit					28'523.45	
5040.35	Gemeindehaus, Dach- und Fassadensanierung					312'675.33	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	115'000.00	45'000.00 70'000.00	120'000.00	120'000.00	101'388.80	79'750.21 21'638.59
14	Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis					2'850.21	2'850.21
140	Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis					2'850.21	2'850.21
1400	Allgemeines Rechtswesen						2'850.21
6420.00	Rückzahlung Darlehen Gemeinden/ZV						2'850.21

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
15	Feuerwehr Nettoergebnis	115'000.00	45'000.00 70'000.00	120'000.00	120'000.00	101'388.80	76'900.00 24'488.80
150	Feuerwehr Nettoergebnis	115'000.00	45'000.00 70'000.00	120'000.00	120'000.00	101'388.80	76'900.00 24'488.80
1500	Feuerwehr	115'000.00	45'000.00	120'000.00		101'388.80	76'900.00
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt	115'000.00		120'000.00		101'388.80	
6310.00	Invest.Beitr.Kanton Allg. Haushalt		45'000.00				
6350.00	Invest.Beitr.priv.Unternehm. Allg. Haush						76'900.00
2	Bildung Nettoergebnis	2'163'000.00	2'163'000.00	1'187'000.00	1'187'000.00	279'835.34	279'835.34
21	Obligatorische Schule Nettoergebnis	2'163'000.00	2'163'000.00	1'187'000.00	1'187'000.00	279'835.34	279'835.34
212	Primarstufe Nettoergebnis	463'000.00	2'163'000.00	247'000.00	1'187'000.00		279'835.34
2120	Primarstufe	463'000.00		247'000.00			
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt	463'000.00		247'000.00			
217	Schulliegenschaften Nettoergebnis	1'700'000.00	2'163'000.00	840'000.00	1'187'000.00	279'835.34	279'835.34
2170	Schulliegenschaften	1'700'000.00		840'000.00		279'835.34	
5030.00	Übr. Tiefbauten	700'000.00		200'000.00			
5030.55	Berg 1: Pausenplatz/Aussensport					17'338.30	
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt					41'562.00	
5040.31	SH Rooswis, Flachdachsanierung TH-Trakt					86'955.29	
5040.32	SH Rooswis, Beleuchtungssanierung TH-Trakt					-4'294.00	
5040.93	Sh Berg I, Sanierung Physikzimmer					6'516.95	
5040.96	Sh Berg II, Umnutzung Turnhalle					16'200.00	
5040.97	Sh Männetsriet, Sanierung Kanalisation					60'313.80	
5040.98	Sh Männetsriet, Einbau Küchenzeile Schülerclub					55'243.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
219	Obligatorische Schule, n.a.g. Nettoergebnis		2'163'000.00	100'000.00	1'187'000.00		279'835.34
2192	Volksschule sonstiges			100'000.00			
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt			100'000.00			
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche Nettoergebnis	450'000.00	450'000.00	110'000.00	110'000.00	404'252.15 944'555.05	1'348'807.20
32	Kultur, übrige Nettoergebnis	235'000.00	235'000.00			140'490.15	140'490.15
329	Kultur, n.a.g. Nettoergebnis	235'000.00	235'000.00			140'490.15	140'490.15
3290	Kultur, n.a.g.	235'000.00				140'490.15	
5040.34	Altrüti, Sanierung Gebäudehülle					140'490.15	
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt	235'000.00					
34	Sport und Freizeit Nettoergebnis	215'000.00	215'000.00	110'000.00	110'000.00	263'762.00 1'085'045.20	1'348'807.20
341	Sport Nettoergebnis	215'000.00	215'000.00	110'000.00	110'000.00	263'762.00 1'085'045.20	1'348'807.20
3410	Sport	215'000.00		110'000.00		263'762.00	1'348'807.20
5030.00	Übr. Tiefbauten					162'742.25	
5030.11	Fussballplatz, Platz 1: Rasensanierung					101'019.75	
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	130'000.00		110'000.00			
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt	85'000.00					
6310.00	Invest.Beitr.Kanton Allg. Haushalt						1'348'807.20
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis			320'000.00	320'000.00	15'848.55	15'848.55
53	Alter und Hinterlassene Nettoergebnis			320'000.00	320'000.00	15'848.55	15'848.55

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
534	Altersheime Nettoergebnis			320'000.00	320'000.00	15'848.55	15'848.55
5340	Altersheime			320'000.00		15'848.55	
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt			320'000.00			
5040.30	AS Grünenhof, Heizungsersatz, PV-Anlage, Flachdachs.					15'848.55	
6	Verkehr Nettoergebnis	2'353'000.00	2'353'000.00	2'200'000.00	2'200'000.00	1'422'955.15	1'422'955.15
61	Strassenverkehr Nettoergebnis	2'353'000.00	2'353'000.00	2'200'000.00	2'200'000.00	1'422'955.15	1'422'955.15
615	Gemeindestrassen Nettoergebnis	2'353'000.00	2'353'000.00	2'200'000.00	2'200'000.00	1'422'955.15	1'422'955.15
6150	Gemeindestrassen	2'353'000.00		2'200'000.00		1'422'955.15	
5010.00	Strassensanierungen	2'163'000.00		2'060'000.00		1'422'955.15	
5030.00	Übr. Tiefbauten			55'000.00			
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt	190'000.00		85'000.00			
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	2'650'000.00	290'000.00	2'385'000.00	60'000.00	1'006'908.10	199'179.30
			2'360'000.00		2'325'000.00		807'728.80
72	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	2'290'000.00	290'000.00	1'775'000.00	60'000.00	760'176.10	134'871.30
			2'000'000.00		1'715'000.00		625'304.80
720	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	2'290'000.00	290'000.00	1'775'000.00	60'000.00	760'176.10	134'871.30
			2'000'000.00		1'715'000.00		625'304.80
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	2'290'000.00	290'000.00	1'775'000.00	60'000.00	760'176.10	134'871.30
5030.31	Kanalsanierungen Abwasser	2'290'000.00		1'775'000.00		760'176.10	
6350.74	Invest.Beitr.priv.Unternehm. Abwasserbes.		40'000.00		10'000.00		61'800.00
6370.74	Invest.Beitr.priv.Haus. Abwasserbes.		250'000.00		50'000.00		73'071.30
74	Verbauungen	150'000.00		400'000.00		187'652.05	64'308.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis		150'000.00		400'000.00		123'344.05
741	Gewässerverbauungen	150'000.00		400'000.00		187'652.05	64'308.00
	Nettoergebnis		150'000.00		400'000.00		123'344.05
7410	Gewässerverbauungen	150'000.00		400'000.00		187'652.05	64'308.00
5020.00	Wasserbau	150'000.00		400'000.00			
5020.12	Gossauer Bäche Hochwasserschutz					103'276.10	
5020.13	Wüeribach, ökologische Aufwertung					84'375.95	
6310.00	Invest.Beitr.Kanton Allg. Haushalt						64'308.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	50'000.00		100'000.00		59'079.95	
	Nettoergebnis		50'000.00		100'000.00		59'079.95
750	Arten- und Landschaftsschutz	50'000.00		100'000.00		59'079.95	
	Nettoergebnis		50'000.00		100'000.00		59'079.95
7500	Arten- und Landschaftsschutz	50'000.00		100'000.00		59'079.95	
5030.00	Übr. Tiefbauten	50'000.00		100'000.00		59'079.95	
79	Raumordnung	160'000.00		110'000.00			
	Nettoergebnis		160'000.00		110'000.00		
790	Raumordnung	160'000.00		110'000.00			
	Nettoergebnis		160'000.00		110'000.00		
7900	Raumordnung (allgemein)	160'000.00		110'000.00			
5290.00	Übr.immat.Anlagen Allgem. Haushalt	160'000.00		110'000.00			
8	Volkswirtschaft						47'513.80
	Nettoergebnis					47'513.80	
84	Tourismus						10'000.00
	Nettoergebnis					10'000.00	
840	Tourismus						10'000.00
	Nettoergebnis					10'000.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8400	Tourismus						10'000.00
6450.00	Rückzlg.von Inv.Betr.priv.Unternehmunge						10'000.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis					37'513.80	37'513.80
850	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis					37'513.80	37'513.80
8500	Industrie, Gewerbe, Handel						37'513.80
6450.00	Rückzlg.von Inv.Betr.priv.Unternehmunge						37'513.80
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	335'000.00 9'586'000.00	9'921'000.00	60'000.00 6'777'000.00	6'837'000.00	50'364.01 2'395'004.29	2'445'368.30
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	335'000.00 9'586'000.00	9'921'000.00	60'000.00 6'777'000.00	6'837'000.00	50'364.01 2'395'004.29	2'445'368.30
999	Abschluss Nettoergebnis	335'000.00 9'586'000.00	9'921'000.00	60'000.00 6'777'000.00	6'837'000.00	50'364.01 2'395'004.29	2'445'368.30
9999	Abschluss	335'000.00	9'921'000.00	60'000.00	6'837'000.00	50'364.01	2'445'368.30
5900.00	Passivierte Einnahmen	335'000.00		60'000.00		50'364.01	
6900.00	Aktiviert Ausgaben		9'921'000.00		6'837'000.00		2'445'368.30

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	Betriebe, Liegenschaften und Tiefbau	125'000.00		355'000.00		20'892.00	
9	Finanzen					160'260.00	
Total Ausgaben / Einnahmen		125'000.00		355'000.00		181'152.00	
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			125'000.00		355'000.00		181'152.00
Total		125'000.00	125'000.00	355'000.00	355'000.00	181'152.00	181'152.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Präsidiales, Finanzen und Kultur Nettoergebnis					160'260.00	160'260.00
18200	Grundstücke					160'260.00	
7040.00	Investitionen in Gebäude					160'260.00	
7	Liegenschaften und Tiefbau Nettoergebnis	125'000.00	125'000.00	355'000.00	355'000.00	20'892.00	20'892.00
70101	Land Eich					20'892.00	
7000.00	Grundstücke FV					20'892.00	
77150	Haus Sonneck, Heizungsersatz			75'000.00			
7040.00	Investitionen in Gebäude			75'000.00			
77150	Haus Sonneck, San. Fassade/Dach			280'000.00			
7040.00	Investitionen in Gebäude			280'000.00			
77160	Entwicklung/Vermarktung/Gestaltung Tannenber	125'000.00					
7000.00	Grundstücke FV	125'000.00					
9	Abschluss Nettoergebnis	125'000.00	125'000.00	355'000.00	355'000.00	181'152.00	181'152.00
8990.00	Abschluss Zugang Sachanlagen FV		125'000.00		355'000.00		181'152.00
			125'000.00		355'000.00		181'152.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern	125'000.00		355'000.00		181'152.00	
Total Ausgaben / Einnahmen		125'000.00		355'000.00		181'152.00	
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			125'000.00		355'000.00		181'152.00
Total		125'000.00	125'000.00	355'000.00	355'000.00	181'152.00	181'152.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern	125'000.00	125'000.00	355'000.00	355'000.00	181'152.00	181'152.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	125'000.00	125'000.00	355'000.00	355'000.00	181'152.00	181'152.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	125'000.00	125'000.00	355'000.00	355'000.00	181'152.00	181'152.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	125'000.00		355'000.00		181'152.00	
7000.00	Grundstücke FV	125'000.00				20'892.00	
7040.00	Investitionen in Gebäude			355'000.00		160'260.00	
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	125'000.00	125'000.00	355'000.00	355'000.00	181'152.00	181'152.00
999	Abschluss Nettoergebnis	125'000.00	125'000.00	355'000.00	355'000.00	181'152.00	181'152.00
9999	Abschluss		125'000.00		355'000.00		181'152.00
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		125'000.00		355'000.00		181'152.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3300.60	37'000.00	76'300.00	0.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3300.90	2'600.00	2'600.00	2'586.41
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3320.00	50'300.00	9'300.00	59'549.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3320.90	40'600.00	42'900.00	40'550.60
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	3300.30	15'000.00	2'800.00	0.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	3300.40	186'200.00	172'000.00	170'233.89
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	3300.60	12'100.00	12'100.00	6'032.93
1110	Polizei	3660.20	8'900.00	8'900.00	8'875.00
1500	Feuerwehr	3300.40	1'700.00	1'700.00	1'656.97
1500	Feuerwehr	3300.60	25'400.00	13'000.00	-36'900.00
1500	Feuerwehr	3660.20	1'500.00	1'500.00	1'455.36
1610	Militärische Verteidigung	3300.40	3'700.00	3'700.00	3'681.51
1620	Zivilschutz (allgemein)	3300.40	20'500.00	13'900.00	13'866.23
1620	Zivilschutz (allgemein)	3300.60	900.00	900.00	919.32
2120	Primarstufe	3300.60	123'800.00	93'200.00	26'192.32
2170	Schulliegenschaften	3300.30	37'800.00	61'700.00	31'735.99
2170	Schulliegenschaften	3300.40	1'683'600.00	1'786'000.00	1'750'565.42
2170	Schulliegenschaften	3300.60	29'600.00	38'900.00	20'146.04
2192	Volksschule sonstiges	3300.60	12'500.00	25'000.00	11'542.74
3290	Kultur, n.a.g.	3300.40	52'600.00	51'000.00	52'569.60
3410	Sport	3300.30	142'300.00	58'600.00	142'837.18
3410	Sport	3300.40	250'900.00	307'500.00	249'482.37
3410	Sport	3300.60	7'500.00	7'500.00	0.00
3410	Sport	3300.90	49'500.00	45'000.00	65'255.29
3420	Freizeit	3300.40	16'400.00	11'400.00	11'425.67
3506	Kirchliche Liegenschaften	3660.20	0.00	5'000.00	4'962.64
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3300.40	101'500.00	100'200.00	90'492.57
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3300.60	0.00	31'400.00	12'694.11
4210	Ambulante Krankenpflege	3660.50	0.00	21'700.00	21'700.00
5730	Asylwesen	3300.40	129'300.00	75'300.00	75'257.16

5730	Asylwesen	3660.50	6'100.00	6'100.00	6'079.55
6150	Gemeindestrassen	3300.10	783'700.00	768'900.00	699'473.32
6150	Gemeindestrassen	3300.30	8'400.00	11'200.00	8'431.12
6150	Gemeindestrassen	3300.60	92'200.00	154'900.00	104'185.99
6150	Gemeindestrassen	3300.90	0.00	0.00	6'875.28
6180	Privatstrassen	3660.50	2'500.00	2'500.00	2'500.00
6180	Privatstrassen	3660.70	14'200.00	14'200.00	14'181.32
6210	Bahninfrastruktur	3660.00	700.00	700.00	694.44
7100	Wasserversorgung (allgemein)	3300.30	14'000.00	14'000.00	14'042.21
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.31	354'200.00	330'500.00	278'797.98
7301	Abfallbewirtschaftung (Gemeindebetrieb)	3300.31	6'100.00	6'100.00	6'058.16
7301	Abfallbewirtschaftung (Gemeindebetrieb)	3300.41	17'700.00	17'700.00	17'677.98
7301	Abfallbewirtschaftung (Gemeindebetrieb)	3300.91	6'400.00	6'400.00	6'422.66
7410	Gewässerverbauungen	3300.20	187'400.00	186'500.00	176'177.62
7500	Arten- und Landschaftsschutz	3300.20	3'400.00	4'200.00	3'430.36
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	3300.30	3'200.00	3'200.00	3'209.78
7900	Raumordnung (allgemein)	3320.90	27'000.00	11'000.00	0.00
8200	Forstwirtschaft	3300.50	2'400.00	2'400.00	2'443.63
8710	Elektrizität (allgemein)	3300.10	300.00	300.00	292.50

Total			4'573'600.00	4'621'800.00	4'190'340.22
--------------	--	--	---------------------	---------------------	---------------------

Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx		4'539'700.00	4'561'200.00	4'129'891.91
Wertberichtigungen Darlehen	364x		0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen	365x		0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x		33'900.00	60'600.00	60'448.31

Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			4'573'600.00	4'621'800.00	4'190'340.22
--	--	--	---------------------	---------------------	---------------------

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		
Anzahl Einwohner	10'450	10'450	10'318		
Steuerfuss	117%	117%	119%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'801	2'723	2'842		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	38%	73%	270%	> 100%	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100%	gut bis vertretbar
				50 - 80%	problematisch
				< 50%	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.13%	-0.09%	0.01%	0 - 4%	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9%	genügend
				> 9%	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-11.67%	< 100%	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150%	genügend
				> 150%	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-396	< 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